

Čl. I – Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno a sídlo	TATRA GOLD spol. s r.o. Továrenská 422, 018 61 Beluša
Dátum vzniku	10.03.1993
Pridelené IČO	31431135
Pridelené DIČ	2020409457

b) Opis hospodárskej činnosti:

- výroba výrobkov z plastu,
- výroba výrobkov v primárnej podobe,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi.

c) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 28.06.2018.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	114	121
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	112	119
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Čl. II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EURO.
Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti z hľadiska budúcich období.
2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2400 € sa účtuje na ľarchu účtu 518-Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 € alebo vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je v sume nižšej ako 1700 €, účtuje účtovná jednotka priamo do spotreby, na ľarchu účtu 501-Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 € alebo vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila pravidlá pre odpisovanie dlhodobého majetku:

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania rovnomerným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia do používania rovnomerným spôsobom. Ročná výška odpisov dlhodobého majetku predstavuje 12-násobok mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom zo vstupnej ceny majetku. U nových položiek ročný odpis predstavuje 12-násobok mesačného odpisu pripadajúceho na jeden mesiac stanovenej doby odpisovania. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmu platných pre rovnomerné odpisovanie.

b) Zásoby

Pri účtovaní zásob postupovala spoločnosť podľa postupov účtovania, účtovná trieda 1 – Zásoby, čl. II. spôsobom A účtovania zásob.

1. Zásoby obstarané kúpou:

Spoločnosť v danom období nakupovala zásoby.

Nakupované zásoby oceňovala

- cenou obstarania

- nákladmi súvisiacimi s obstaraním v zložení:

- dopravné náklady

Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob úmerne k vyskladneným zásobám.

Spoločnosť v danom období používala pri výdaji zo skladu ocenenie nakupovaných zásob aritmetickým priemerom.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosť tvorila v danom období zásoby vlastnou činnosťou.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou oceňovala vlastnými nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov v zložení:

- priame náklady na výrobu

- výrobná réžia

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa zásoby ocenia v čistej realizačnej hodnote v prípadoch, ak predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Spoločnosť tvorila opravnú položku k zásobám. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien špecifických položiek materiálu a tovaru v porovnaní s ich doterajšou účtovnou hodnotou.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam.

DIČ	2	0	2	0	4	0	9	4	6	7
IČO	3	1	4	3	1	1	3	5		

- d) *Krátkodobý finančný majetok*
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) *Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy*
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- f) *Závázky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov*
Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody do poisťných fondov, na audit účtovnej závierky, na reklamácie, skontá a znečistenie ovzdušia.
Pôžičky, úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo súvisia.
- g) *Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy*
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- h) *Daň z príjmov*
Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- i) *Odložená daň z príjmov*
Odložená daňová pohľadávka a záväzok sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.
- j) *Cudzia mena*
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

ČL. III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

INFORMÁCIE K AKTÍVAM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Oprávky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		4 896	1 260					6 156
Prírastky		3 264	420					3 684
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		8 160	1 680					9 840
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								
Prírastky								
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								
Zostatková hodnota								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		11 426	1 240					12 666
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		8 162	820					8 982

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)</i>							
	<i>Aktivo- vané náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľ- né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Oprávky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		1 632	840					2 472
Prírastky		3 264	420					3 684
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		4 896	1 260					6 156
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								
Prírastky								
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								
Zostatková hodnota								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		14 690	1 660					16 350
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		11 426	1 240					12 666

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	0	0	247 387				25 996	100 000	373 383
Prírastky	5 983	94 065	352 987				580 118	157 000	1 083 105
Úbytky							453 035	250 000	703 035
Presuny									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	5 983	94 065	600 374				153 079	7 000	753 453
Oprávky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		0	63 360						63 360
Prírastky		588	82 304						40 688
Úbytky									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		588	145 664						63 360
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>									
Prírastky									
Úbytky									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>									
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	0	0	184 027				25 996	100 000	310 023
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	5 983	93 477	454 710				153 079	7 000	707 249

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	4	0	9	4	6	7
IČO	3	1	4	3	1	1	3	5		

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>			159 756				0	0	159 756
Prírastky			87 631				25 996	100 000	213 627
Úbytky									
Presuny									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>			247 387				25 966	100 000	373 383
Oprávky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>			22 672						22 672
Prírastky			40 688						
Úbytky									40 688
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>			63 360						63 360
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>									
Prírastky									
Úbytky									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>									
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>			137 084				0	0	137 084
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>			184 027				25 996	100 000	310 023

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	4	0	9	4	6	7
IČO	3	1	4	3	1	1	3	5		

2. Zásoby

Prehľad o stave zásob podľa druhov:

<i>Druh</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2018)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)</i>
Materiál	856 575	967 683
Nedokončená výroba a polotovary	356 561	257 787
Výrobky	715 175	738 467
Tovar	0	445
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Zásoby spolu:	1 928 311	1 964 382

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na zásoby; najvyššia hodnota istiny je vo výške 1 200 000 Eur.

Opravné položky k zásobám:

<i>Zásoby</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2018)</i>				
	<i>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba OP</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav OP na konci účtovného obdobia</i>
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	13 484	24 042		3 820	33 706
Zvieratá					
Tovar	72			72	0
Nehnutelnosti na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	13 556	24 042		3 892	33 706

3. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

<i>Pohľadávky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2018)</i>				
	<i>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba OP</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav OP na konci účtovného obdobia</i>
a	b	c	D	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	35 296	7 869	1 515	378	41 272
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	35 296	7 869	1 515	378	41 272

Spoločnosť vytvorila opravné položky na pohľadávky, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník čiastočne alebo úplne nezaplatí.

b) Členenie pohľadávok podľa vekovej štruktúry

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	300		300
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	29 793		29 793
Dlhodobé pohľadávky spolu	30 093		30 093
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	872 329	527 573	1 399 902
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	369 710		369 710
Iné pohľadávky	1 932		1 932
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 243 971	527 573	1 771 544

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pohľadávky; najvyššia hodnota istiny je vo výške 1 200 000 Eur.

4. Odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasného rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi dlhodobého majetku vo výške 127 Eur, z vytvorených rezerv na reklamácie a skontá vo výške 18 332 Eur, rezervy na audit a znečistenie ovzdušia vo výške 539 Eur, daňovo neuznanej tvorby opravných položiek k pohľadávkam a zásobám vo výške 10 297 Eur, provízia daňovo uznaná po zaplatení 473 Eur a neuhradené záväzky po splatnosti vo výške 19 Eur. Celková výška odloženej daňovej pohľadávky je 29 787 Eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	49 639	22 836
odpočítateľné	49 639	22 836
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	92 233	98 022
odpočítateľné	92 233	98 022
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	4 755
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	29 793	26 379
Uplatnená daňová pohľadávka	3 414	5 090
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	3 414	5 090
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Pokladnica, ceniny	1 892	2 171
Bežné bankové účty	236 799	58 320
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	238 691	60 491

6. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie spoločnosť tvorila nasledovne:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
<i>Náklady budúcich období dlhodobé</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	<i>2 144</i>	<i>7 559</i>
Poistné – havarijné, PZP, majetku	1 115	6 568
Telefónne poplatky	192	194
Parkovacie karty	19	10
Predplatné poradca	155	140
Webhosting, doména, licencia NOD	663	647
Školenie	0	0
<i>Príjmy budúcich období dlhodobé</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Príjmy budúcich období krátkodobé</i>	<i>0</i>	<i>736</i>

INFORMÁCIE K PASÍVAM SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené aj v článku IX.

a) Hodnota upísaného vlastného imania

	Suma
Hodnota podielov podľa spoločníkov	
Jozefína Koleková	62 455
Ing. Ján Balušik	15 917
Miroslav Lachký	15 917
Miroslav Gabriš	15 917
Radoslav Kolek	12 244
Výška upísaného imania nezapísaného v OR	0
Základné imanie celkom	122 440

b) Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)</i>
Účtovný zisk	465 398
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Prídel do zákonného rezervného fondu	23 270
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	241 000
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	201 128
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	465 398

c) Návrh na vysporiadanie VH v schvaľovacom konaní bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

	Návrh na vysporiadanie VH za účtovné obdobie
Účtovný zisk	594 799
Tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 5%	29 740
Tvorba ostatných fondov	500 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	65 059

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2018)</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	78 557	59 114	55 445	23 111	59 115
Rezerva na reklamácie-výrobky	78 557	59 114	55 445	23 111	59 115
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 294	202 857	152 294		202 857
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	145 730	172 113	145 730		172 113
Rezerva na skontá	4 275	5 428	4 275		5 428
Rezerva na audit	1 600	1 900	1 600		1 900
Rezerva na znečisťovanie ovzdušia	689	665	689		665
Rezerva na reklamácie-výrobky		22 751			22 751

Prehľad o rezervách za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	53 934	57 326	32 703		78 557
Rezerva na reklamácie-výrobky	53 934	57 326	32 703		78 557
Krátkodobé rezervy, z toho:	122 125	152 294	122 125		152 294
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	113 879	145 730	113 879		145 730
Rezerva na skontá	5 989	4 275	5 989		4 275
Rezerva na audit	1 600	1 600	1 600		1 600
Rezerva na poplatok za znečisťovanie ovzdušia	657	689	657		689

Spoločnosť okrem zákonných rezerv: - rezerva na nevyčerpané dovolenky

vytvorila ostatné krátkodobé rezervy s predpokladom čerpania v roku 2019

- rezerva na skontá k pohľadávkam splatným do 14 resp. 30 dní a splatnosť pohľadávok spadá do mesiaca január, resp. február 2019,
- rezerva na audit
- rezerva na poplatok za znečisťovanie ovzdušia
- rezerva na reklamácie a výrobky s predpokladom čerpania v roku 2019

dlhodobé rezervy – rezerva na reklamácie výrobkov s predpokladom čerpania v rokoch 2020-2021

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 567
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		3 567
Krátkodobé záväzky spolu	2 627 580	2 799 578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 627 580	2 799 578
Záväzky po lehote splatnosti	237 487	524 660

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2017)
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 680	3 397
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 998	10 970
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 998	10 970
Čerpanie sociálneho fondu	10 195	9 687
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 483	4 680

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s. Zmluva o úvere č. 47/AU/15 vo výške 1 200 000 Eur	EUR	1-mes. Euribor + marža 2,20 p.a.	10.02.2020	0	0

Úver č. 47/AU/15 je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a zásobám.

Založené súčasne a budúce pohľadávky a existujúce a budúce zásoby sú do najvyššej hodnoty istiny – suma vo výške 1 200 000 Eur.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička od Kurt Bingold č. 2	Eur	4%	12/2018	0	241 000
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička od Kurt Bingold č. 1	Eur	3%	01/2018	0	20 000

ČL. IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Výrobky z plastov		Služby		Predaj tovaru	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	267 147	319 343	14 280	7 348	333	741
Zahraničie	20 060 511	19 791 203	10 929	8 693	325 984	13 536
Spolu	20 327 658	20 110 546	25 209	16 041	326 317	14 277

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie (2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2017)
a	b	c	d	E	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	356 561	257 787	227 133	98 774	30 654
Výrobky	715 175	738 467	728 253	- 23 292	-3 270
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 071 736	982 770	955 386	75 482	27 384
Manká a škody	x	x	x	X	X
Reprezentačné	x	x	x	X	X
Dary	x	x	x	X	X
Iné	x	x	x	-20 221	X
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	55 261	27 384

c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 466 765	1 455 409
Aktivácia materiálu a tovaru	819 607	737 872
Aktivácia odpadu	647 158	717 537
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 727	13 993
Úroky z omeškania	382	1 553
Škodové udalosti	8 896	1 745
Zrážky z miezd zamestnancov	0	1 854
Preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia	922	6 509
Iné	1 527	2 332
Finančné výnosy, z toho:	0	2
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.záv.		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		2
Výnosové úroky		2
Mimoriadne výnosy		0

d) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Tržby za vlastné výrobky	20 327 658	20 110 546
Tržby z predaja služieb	25 209	16 041
Tržby z predaja tovaru	326 317	14 277
Čistý obrat celkom	20 679 184	20 140 864

30 INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Náklady za poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 622 167	1 571 272
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2 900	2 900
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 900	2 900
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 619 267	1 568 372
Opravy a udržiavanie strojov a zariadení	334 221	175 513
Cestovné	2 418	2 569
Nájom	346 734	388 699
Prepravné služby	763 610	829 635
Strážna služba	49 663	42 048
Provízie	33 748	32 412
Ostatné	88 873	97 496
Osobné náklady	3 361 793	2 758 021
Mzdové náklady	2 559 011	2 051 454
Náklady na sociálne poistenie	745 378	649 093
Sociálne náklady	57 404	57 474
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 808	31 659
Dary	0	3 100
Pokuty a penále	68	52
Poistenie majetku	28 706	28 241
Ostatné	34	266
Finančné náklady, z toho:	10 851	18 410
Kurzové straty, z toho:	5	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	10 846	18 410
Nákladové úroky	6 822	13 775
Bankové poplatky	4 024	4 635

ČL. V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na všetky súčasné a budúce pohľadávky a na zásoby.

ČL. VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2018.

ČL. VII

Spoločnosť neposkytla členom štatutárnych orgánov žiadne príjmy za ich činnosť, v roku 2018 neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záväzky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

Informácie o transakciách účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami :

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	
ADOS s.r.o.		
Obchodné zastupovanie - provízia		16 468
Gold-Pack spol. s r.o.		
Služby – výnosy		12 200
Služby - náklady		246 468
Hmotný majetok – nákup		54 465
Zásoby materiálu - nákup		2 005 021

ČL. IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	122 440				122 440
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	31 138			23 270	54 408
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	268 797			241 000	509 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	231 429			201 128	432 558
Neuhradená strata minulých rokov	0				0

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	465 398	594 798		-465 398	594 798
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastní imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	122 440				122 440
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	9 574			21 564	31 138
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	68 797			200 000	268 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 707			209 723	231 429
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	431 287	465 398		-431 287	465 398
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastní imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

ČL. X – PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

		2018	2017
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	756 106	593 444
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (A.1.1. až A.1.13.)	128 986	104 354
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	86 576	44 372
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhod. .nehm. majetku a dlhod. hmot. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	3 310	24 622
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	26 126	22 316

A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6 151	7
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	6 822	13 775
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-2
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami (A.2.1. až A. 2.4.)	194 262	391 118
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti(-/+)	79 651	-181 081
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	78 542	442 669
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	36 070	129 531
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostr.a peň.ekv. (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov (Z/S+A.1.+A.2.)	1 079 354	1 088 916
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činností (+)		2
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-6 822	-13 775
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1 až A.6.)	1 072 532	1 075 143
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností(-/+)	-146 214	-188 619
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S +A.1. až A.9.)	926 318	886 524
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-487 118	-213 626
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons.celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou tretím osobám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou tretím osobám (+)		

B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z fin.činn.(-)		
B.14.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z fin.činn.(+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do inv.činností (-)		
B.16.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)	-487 118	-213 626
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt.jednotky a fyz.osobou, ktorá je účt.jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1. až C.2.9.)	-261 000	-612 799
C.2.1	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)		-673 799
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		241 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	-261 000	-180 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci a nebankového financovania (-)		
C.2.8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti (+)		

C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do fin.činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)	-261 000	-612 799
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	178 200	60 098
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	60 491	392
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	238 691	60 491
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	238 691	60 491