

Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2020

Čl. I Všeobecné informácie

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ELKOND HHK, a.s.
ul. Oravická 1874
028 01 Trstená

Spoločnosť ELKOND HHK, a.s. bola založená dňa 7. októbra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 10. novembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 10137/L).

b/ Hlavné činnosti spoločnosti:

- výroba káblov a vodičov,
- ťahanie drôtov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby.

c/ Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	116	114
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	111	113
Počet vedúcich zamestnancov	11	11

d/ Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31. decembra 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2019, t. j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10. marca 2020.

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, a to aj napriek pandémie COVID-19, ktorá negatívne ovplyvnila a ovplyvňuje činnosť spoločnosti. Medzi hlavné negatívne vplyvy radíme predovšetkým kolísanie ceny hlavnej výrobnéj suroviny CuE, výkyvy kurzov mien CZK a USD oproti EUR a postupný pokles stavebnej činnosti. Protipandemické opatrenia priniesli so sebou zvýšené náklady na BOZP, časté absencie pracovníkov kvôli karanténym PN a OČR, ktoré najmä v mesiacoch júl a október mali nepriaznivý vplyv na efektívne plánovanie výroby. Negatívne dopady pandémie sme čiastočne eliminovali čerpaním štátnych príspevkov na udržanie zamestnanosti. Štátne príspevky na udržanie zamestnanosti bude spoločnosť žiadať aj v roku 2021 za presne stanovených zákonných pravidiel.

2/ Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované podľa postupov účtovania vydaných Opatrením MF SR zo dňa 16.12.2002 a v znení ďalších opatrení MF SR vydaných po tomto dátume.

4/ Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu, montáž, inštalácia, špedičné služby a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 660 EUR a od 1.3.2009 2 400 EUR alebo nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518802 – Softvér do 2 400 EUR a vedie sa o ňom operatívna evidencia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisové sadzby sú uvedené v tabuľke.

	doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
Oceniteľné práva	5	rovnomerná	1/5
Softvér	5	rovnomerná	1/5
Softvér zaradený v r. 2016	6	rovnomerná	1/6
Softvér zaradený v r. 2017	8	rovnomerná	1/8

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu, montáž, inštalácia, aktivácia a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré by vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Do dlhodobého hmotného majetku je zaradený majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania s ohľadom na očakávané používanie majetku a intenzitu jeho využitia alebo technického a morálneho zastarania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 996 EUR, od 1.3.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a vedie sa o ňom operatívna evidencia. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol zaradený do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisované sadzby sú uvedené v tabuľke:

	doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
Budova hotel Hronsek	40	rovnomerná	1/40
Stavby a budovy Trstená	40	rovnomerná	1/40
Stavby nové Trstená 2020	20	rovnomerná	1/20

Stavby a budovy ostatné Hronsek	20	rovnomerná	1/20
Výrobné stroje a zariadenia	6 - 12	rovnomerná	1/6 – 1/12
Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	rovnomerná	1/4 – 1/12
Dopravné prostriedky	4 – 6	rovnomerná	1/4 – 1/5

Odhadovaná doba používania majetku a odpisový plán sú prehodnocované na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak v úhrne neprevyšuje za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

3. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, skladovaný tovar a vlastné výrobky, polotovary a rozpracovanosť z výrobných činností.

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravné, poisťné, rabaty, skontá). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa môžu priamo účtovať do spotreby:

a/ náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradie a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov

b/ drobný režišný materiál (údržbársky materiál, autosúčiastky a iný drobný materiál do vozidiel)

c/ drobné kancelárske potreby, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie

c/ reklamné prospekty a predmety.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti najviac jeden rok sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, t. j. dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

5. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažné hotovosť a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

7. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

- Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie (daňová).
- Rezerva na účtovnú závierku (nedaňová).

8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

Záväzky s dobou splatnosti najviac jeden rok sa vykazujú ako krátkodobé.

9. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou a dotáciami vzťahujúcimi sa k tomuto majetku, neuhradenými nákladovými položkami, ktoré sú daňovými výdavkami po zaplatení ku dňu 31.12.2020.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

10. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi dlhodobého majetku.

Dotácie ako príspevok „Prvá pomoc“ na udržanie pracovného miesta podľa Opatrenia č. 3B sa účtuje priamo do výnosov.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu EUR neprepočítavajú.

13. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Prípadne sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a/ Dlhodobý nehmotný majetok za bežné a za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2020							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	157 448	5 545	0	0	11 419	0	174 412
Prírastky	0	34 503	0	0	0	47 953	0	82 456
Úbytky	0	46 969	0	0	0	34 503	0	81 472
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	144 982	5 545	0	0	24 869	0	175 396
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	101 327	5 545	0	0	0	0	106 872
Prírastky	0	13 787	0	0	0	0	0	13 787
Úbytky	0	46 969	0	0	0	0	0	46 969
Stav na konci účtovného obdobia	0	68 145	5 545	0	0	0	0	73 690
Opravné položky								

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	56 121	0	0	0	11 419	0	67 540
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 837	0	0	0	24 869	0	101 706

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2019							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	137 995	5 545	0	0	4 074	0	147 614
Prírastky	0	19 453	0	0	0	26 798	0	46 251
Úbytky	0	0	0	0	0	19 453	0	19 453
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	157 448	5 545	0	0	11 419	0	174 412
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	89 814	5 545	0	0	0	0	95 359
Prírastky	0	11 513	0	0	0	0	0	11 513
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 327	5 545	0	0	0	0	106 872
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 181	0	0	0	4 074	0	52 255
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 121	0	0	0	11 419	0	67 540

b/ Dlhodobý hmotný majetok za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2020								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'né veci a súbory hnut. vecí	Pestova tel'ské celky trvalý ch porasto v	Základné stádo a ťažné zviera tá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	273 805	5 462 730	10 073 754	0	0	0	982 721	114 237	16 907 247
Prírastky	0	977 572	391 187	0	0	0	724 027	286 118	2 378 904
Úbytky	0	0	320 135	0	0	0	1 368 760	170 355	1 859 250
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stav na konci účtovného obdobia	273 805	6 440 302	10 144 806	0	0	0	337 988	230 000	17 426 901
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 525 351	8 515 081	0	0	0	0	0	11 040 432
Prírastky	0	240 342	415 325	0	0	0	0	0	655 667
Úbytky	0	0	320 135	0	0	0	0	0	320 135
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 765 693	9 250 541	0	0	0	0	0	12 016 234
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	273 805	2 937 379	1 558 673	0	0	0	982 721	114 237	5 886 815
Stav na začiatku účtovného obdobia	273 805	3 674 609	1 629 725	0	0	0	337 988	230 000	6 146 127

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2019								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266 225	5 106 781	9 227 417	0	0	0	477 174	411 972	15 489 569
Prírastky	7 580	355 949	866 307	0	0	0	1 735 383	454 987	3 420 206
Úbytky	0	0	19 970	0	0	0	1 229 836	752 722	2 002 528
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	273 805	5 462 730	10 073 754	0	0	0	982 721	114 237	16 907 247
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 345 409	8 144 044	0	0	0	0	0	10 489 453
Prírastky	0	179 942	391 007	0	0	0	0	0	570 949
Úbytky	0	0	19 970	0	0	0	0	0	19 970
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 525 351	8 515 081	0	0	0	0	0	11 040 432
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266 255	2 761 372	1 083 373	0	0	0	477 174	411 972	5 000 116
Stav na konci účtovného obdobia	273 805	2 937 379	1 558 673	0	0	0	982 721	114 237	5 886 815

Nehnutelný majetok poistený na novú hodnotu na sumu 10 139 393 EUR.

Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení.

Hnutelný majetok (prevádzkovo-obchodné zariadenia) poistený na novú hodnotu na sumu 10 593 262 EUR.

Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení, krádež a lúpež.

Hnutelný majetok - dopravné prostriedky poistený havarijne a povinne zákonne.

c/ Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 561 768

Záložné právo zriadené:

- nehnuteľný a hnuťelný majetok (budovy, stavby a pozemky areál Trstená, výrobné zariadenia) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva,
- hnuťelný majetok (výrobná linka) v prospech MH SR, zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za predchádzajúce obdobie
Náklady na výskum a vývoj	139 103	112 016

Projekty výskum a vývoj:

1. Technický rozvoj – neštandardné výrobky. Cieľom projektu je systematický vývoj nových neštandardných typov káblov s novou technicko-výkonnostnou charakteristikou.
2. Výskum vhodných vlastností nových materiálov. Cieľom projektu je aplikovaný výskum vlastností nových materiálov a následný vývoj nových technologických postupov výroby káblov.
3. Výskum a vývoj nových technologických postupov výroby neštandardných výrobkov.

n) Zásoby, na ktoré je zariadené záložné právo

Záložné právo na zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby (materiál, nedokončená výroba a polotovary, hotová výroba, tovar)	3 466 037

Záložné právo zriadené v prospech VÚB, a.s. , úverová zmluva. Poistenie do výšky 3 mil. EUR

p/ Najvýznamnejšie položky pohľadávok

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku tuzemské	1 167 139
Pohľadávky z obchodného styku zahraničné	1 208 476

q/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 193 914	204 110	2 398 024
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	142 316	0	142 316

Iné pohľadávky	461	0	461
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 336 691	204 110	2 540 801

Pohľadávky z obchodného styku poistené spoločnosťou Euler Hermes SA, pobočka a Coface Slovakia.

Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti uhradené do 30 dní.

r/ Hodnota pohľadávok zabezpečených záložnými právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok zabezpečených záložnými právom	x	2 370 816
Hodnota pohľadávok zabezpečených inou formou zabezpečenia	0	0

Záložné právo zriadené na pohľadávky z obchodného styku v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva. Poistené.

2/ Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania

Výška základného imania - 3 495 375,00 EUR.

Počet akcií - 155 350 ks kmeňových akcií na meno, ktoré majú listinnú podobu a sú splatené.

Menovitá hodnota akcie je 22,50 EUR.

Akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia.

3. Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2019
Účtovný zisk	383 160
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 160
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku	380 000
Iné	0
Spolu	383 160

Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 10.3.2020 schválilo použitie hospodárskeho výsledku za rok 2019:

prídel do rezervného fondu a vyplatenie dividend, ktoré boli vyplatené v mesiaci august 2020.

6. Navrhnutie rozdelenia účtovného zisku

O hospodárskom výsledku za účtovné obdobie 2020 rozhodne valné zhromaždenie na svojom riadnom zasadnutí.

Za rok 2020 bol dosiahnutý hospodársky výsledok: zisk vo výške 133 843 EUR.

b/ Jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie/ Oprava	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 435	19 199	26 691	-256	19 199
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	25 335	18 099	25 611	-276	18 099
Rezerva na účtovnú závierku	1 100	1 100	1 080	20	1 100

Vytvorené rezervy v roku 2020 budú priebežne použité v roka 2021.

c/ Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Krátkodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 191 407	195 338	1 386 745
Záväzky voči zamestnancom	113 613	0	113 613
Záväzky zo sociálneho poistenia	107 180	0	107 180
Daňové záväzky	73 438	0	73 438
Iné záväzky	10 200	0	10 200
Spolu krátkodobé záväzky	1 495 838	195 338	1 691 175

Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti uhradené do 10 dní v sume 195 522 EUR.

f/ Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Základňa	Záväzok/-pohľadávka
Odložený daňový záväzok stav k 31.12.2020	892 208	187 364
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	892 208	187 364
Odložená daňová pohľadávka stav k 31.12.2020	-96 708	-20 890
Dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou/ dotácie	-96 138	-20 770
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou/neuhradené záväzky	-570	-120
Nárast dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	-5 498	-1 155
Nárast dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou/dotácie	-18 818	- 3 952
Nárast dočasných rozdielov/neuhradené dodávateľské faktúry služby	-570	-120
Uplatnená daňová pohľadávka/		-4 104
Uplatnený daňový záväzok/		719
Odložený daňový záväzok k 1.1.		169 850
Zmena odloženého daňového záväzku		- 3 385
Zaúčtovaná ako náklad		- 3 385
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok k 31.12.		166 465

g/Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	38
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 160

Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 160
Príspevok na stravovanie	9 707
Príspevok na dopravu	3 308
Ostatné sociálne príspevky	2 180
Čerpanie sociálneho fondu	15 195
Konečný zostatok sociálneho fondu	3

i/Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB, a.s. č. 865/2016/UZ	EUR	0,85	20.06.2023	1 241 916	994 925
Spolu dlhodobé bankové úvery				1 241 916	994 925
Krátkodobé bankové úvery/kontokorent					
VÚB, a.s.	EUR	0,8	25.3.2021	4 470 532	4 470 532
Spolu krátkodobé bankové úvery				4 470 532	4 470 532

Ku dňu 31.12.202 zostatok nesplateného dlhodobého úveru č. 865/2016/UZ vo výške 1 241 916 EUR. Úroková sadzba fixná marža vo výške 0,85% p.a. Úver zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok, vystavená blankozmenka.

Kontokorentný úver/úverový rámec maximálna výška 4 600 000 EUR, úroková sadzba fixná marža 0,8 % p.a. Úver zabezpečený záložným právom na pohľadávky, zásoby, hnutel'ný majetok – jednoúčelové stroje a zariadenia.

j/Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	223 725	242 254
Dotácia – NFP plynofikácia 2010	62 189	67 129
Dotácia – NFP zateplenie hál 2015	161 536	175 125
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Na poskytnutú dotáciu na zateplenie výrobných hál v roku 2015 bolo zriadené záložné právo na výrobnú linku v prospech Ministerstva hospodárstva SR.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1.Položky výnosov a nákladov

a/ Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony:	11 265 019	11 675 457

- Káble a vodiče	11 201 699	11 584 049
Tržby za tovar:	2 829 545	4 174 537
- Káble a vodiče	2 829 545	4 174 537

Oblasť odbytu	Typ výrobkov – káble, vodiče, medený drôt		Typ tovarov – káble, vodiče, medený drôt		Typ služieb – nájom, ref.prepravy a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	4 866 614	4 744 640	706 250	1 320 346	62 327	89 531
Česko	3 792 902	4 170 137	233 126	334 073	748	1 030
Maďarsko	1 698 166	1 989 096	1 635 745	2 161 288	50	647
Ostatné krajiny	844 017	680 176	254 424	358 830	195	200
Spolu	11 201 699	11 584 049	2 829 545	4 174 537	63 320	91 408

b/ Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	498 170	517 087	481 510	-18 917	35 577
Výrobky	1 894 521	1 481 749	1 493 185	412 772	-11 436
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 392 691	1 998 836	1 974 695	393 855	24 141
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-6	-3 534
Zmena stavu vnútro - organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	393 849	20 607

c, d, f/ Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov, finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	34 925	46 410
TZ – výrobné linky, haly	34 925	46 410
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	799 552	816 212
Tržby z predaja hnuťného majetku	5 833	1 800
Tržby z predaja materiálu a obalov	586 650	600 482
Tržby z predaja káblového a iného odpadu	42 495	90 868
Zúčtovanie dotácie/plynofikácia, zateplenie	18 530	18 530
Príspevok na udržanie zamestnanosti COVID-19	61 380	0
Ostatné	84 664	122 416
Finančné výnosy, z toho:	27 786	29 924
Kurzové zisky, z toho:	26 159	22 761
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	1 758	13 395
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 627</i>	<i>7 163</i>
úroky z terminovaných vkladov, pôžičky	1 627	7 163

e/ Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 743 285	1 691 538
Ostatné náklady na závislú činnosť	13 603	19 285
Sociálne poistenie	453 225	433 595
Zdravotné poistenie	174 947	170 848
Sociálne náklady	135 176	114 866
Spolu osobné náklady	2 520 236	2 430 132

g, h, i/ Významné položky nákladov za služby, ostatných a finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	662 220	785 072
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie	87 498	113 625
Cestovné	9 902	29 196
Náklady na reprezentáciu	5 923	19 305
Doprava výrobkov a tovarov	314 678	342 465
Nájom a operatívny leasing	18 315	22 854
Telefónne, poštové a elektronické služby	20 098	21 569
Certifikačné služby za výrobky, systému, skúšky výrobkov	19 154	22 290
Právne, poradenské, obchodné služby	58 541	62 762
Softvérové služby	34 776	37 723
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	556 844	605 440
Predaj materiálu, obalov	480 496	529 801
Poistenie majetku	61 984	61 954
Finančné náklady, z toho:	127 873	53 727
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>78 265</i>	<i>7 076</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	34 497	89
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové úroky	43 884	39 984

2. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, auditorskej spoločnosti, z toho:	1 780	1 770
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 780	1 770
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 201 699	11 584 049
Tržby z predaja služieb	63 320	91 408

Tržby za tovar	2 829 543	4 174 537
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	605 313	691 349
Čistý obrat celkom	14 699 875	16 541 343

Čl. VII

1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

KUPRUM s.r.o.

Náklady:

Reštauračné služby, nájom, zariadenie hotela 8 236 EUR

Výnosy:

Nájom nehnuteľnosti a iné 16 350 EUR

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

1. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 084 639	0	0	3 160	1 087 799
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	383 160	133 843	383 160	-3 160	133 843
Vyplatené dividendy	0	380 000	380 000	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 495 375	0	0	0	3 495 375
Základné imanie nezapísané do obch.reg.	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	34 729	0	0	0	34 729
Zákonný rezervný fond	1 083 425	0	0	1 214	1 084 639
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 153	0	0	0	26 153

Neuhrađená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	431 214	383 160	430 000	-1 214	383 160
Vyplatené dividendy	0	430 000	430 000	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	130 767	444 766
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	717 339	592 900
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	663 939	580 250
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	5 515	2 212
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-20 193	- 7 110
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	43 884	39 984
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 627	- 7 163
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1 757	-22 761
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	34 497	7 076
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	317	412
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-7 236	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-319 982	652 284
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-357 482	525 606
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	329 449	-120 998
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-291 949	247 676
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	528 124	1 689 950
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 627	7 163
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-43 884	-39 984
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-380 000	-430 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	105 867	1 227 129
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-142 124
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-3 096	
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	102 771	1 085 005
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-47 953	-26 798
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-839 790	-1 437 648

B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 833	1 800
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-881 910	- 1388 582
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	486 591	421 808
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	686 591	1 021 808
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-200 000	-600 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových 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 investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-309	-1 385
C. 8 .	Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	486 282	420 423
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-292 857	42 782
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	737 190	678 723
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	444 333	721 505
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	32 740	-15 685
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	411 593	737 190