

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav				
-	k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 747 0	35 413 0	15 413 0	0 0	67 747
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na odchodné	47 747	35 413	15 413	0	67 747
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	47 747	35 413	15 413	0	67 747
Krátkodobé rezervy, z toho:	246 951	262 075	239 299 0	0	269 727
Zákonné rezervy krátkodobé	88 278	134 543	88 278	0	134 543
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	88 278	134 543	88 278	0	134 543
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	88 278	134 543	88 278	0	134 543
Ostatné rezervy krátkodobé	158 673	127 532	151 021	0	135 184
Sprostredkovateľské provízie					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	18 450	13 200	18 450	0	13 200
Rabat odberateľom					
Odmeny pracovníkom					
Odstupné zamestnancom					
Pokuty a penále					
Iné	140 223	114 332	132 571	0	121 984
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	1 458 692	699 222
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 458 692	699 222
Krátkodobé záväzky spolu	5 086 240	5 171 912
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 127 238	4 409 388
Záväzky po lehote splatnosti	959 002	762 524

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu v sume 40 702 Eur a dlhodobá časť leasingu v sume 1 417 990 Eur. Záväzky po lehote splatnosti tvoria záväzky z obchodného styku vo výške 959 002 Eur, pričom po splatnosti menej ako 30 dní sú záväzky v celkovej sume 782 989 EUR a záväzky po splatnosti 30 – 90 dní vo výške 144 540 Eur. Záväzky nie sú kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	38 633	34 404
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	67 464	60 892
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>67 464</i>	<i>60 892</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>65 395</i>	<i>56 663</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	40 702	38 633

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Spoločnosť vytvorila sociálny fond prvým spôsobom. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov.

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver TB 2 MEUR	EUR	3meur+2,65%		28.9.2018	0	775 700
Bankový úver TB 2,6 MEUR	EUR	3meur+2,2%		31.3.2022	1 841 648	0
VUB 300 TEUR	EUR	1meur+1,6%		30.12.2017	0	136 800
Dlhodobé úvery spolu					1 841 648	912 500
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 2 MEUR	EUR	3meur+2,65%		28.9.2018	0	445 200
Bankový úver TB 1,513 TEUR	EUR	1meur+1,4%		30.9.2016	0	234 872
Bankový úver VUB 300 TEUR	EUR	1meur+1,6%		30.12.2017	0	109 080
Bankový úver - TB KK	EUR	1meur+1,95%		10.9.2016	0	1 335 562
Bankový úver - VUB KK	EUR	1meur+1,4%		23.8.2016	0	1 512 060
Bankový úver TB 2,6 MEUR	EUR	3meur+2,2%		31.3.2022	433 344	0
Bankový úver ČSOB - KK	EUR	1meur+1,3%		24.8.2017	2 177 705	0
Krátkodobé úvery spolu					2 611 049	3 636 774
Spolu					4 452 697	4 549 274

Štruktúra bankových úverov je v porovnaní s predchádzajúcim rokom rôzna a to v dôsledku splatenia úverov pred termínom splatnosti, ktoré boli poskytnuté Tatra bankou a VÚB, novým úverom poskytnutým spoločnosťou ČSOB.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné výdavky budúcich období		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	599 672	926 266
VBO - Plynofikácia	8 121	29 380
VBO - Budova	13 495	11 943
VBO - Stroje	100 988	355 042
VBO - stroje fondy KaHR 21 S	477 068	529 901
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	328 274	328 274
VBO - Plynofikácia	23 751	23 751
VBO - Budova	1 361	1 361
VBO - stroje fondy	252 294	252 294
VBO - stroje fondy KaHR 21 S	50 868	50 868
Spolu	927 946	1 254 540

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

7. Závazky z finančného prenájmu

Prehľad o záväzkoch z finančného prenájmu uvádza nasledujúca tabuľka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	628 278	1 424 940		350 958	626 200	
Finančný náklad	45 574	55 827		28 733	39 638	
Spolu	673 822	1 480 767		379 691	665 838	

ČLIV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**A. Informácie o výnosoch****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť		
odbytu	2016	2015
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	24 398 721	25 126 478
Tržby za služby SVM	5 136	
Tržby - služba nájom NOVA - S	577 089	532 509
Tržby z predaja služieb	244 869	356 172
Tržby za zahraničnú dopravu	6 039	15 640
Tržby z predaja tovaru	767 653	619 619
Spolu	25 999 507	26 650 418

Tržby za vlastné výkony a tovary boli v rámci členských štátov Európskej únie.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je rovná 0 EUR. Detailnejšie je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

a	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015
b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 460 911	1 203 045	1 497 500	257 866	-294 455
Výrobky	703 350	673 486	528 805	29 864	144 681
Zvieratá					
Spolu	2 164 261	1 876 531	2 026 305	287 730	-149 774
Manká a škody				-13 555	9 311
Reprezentačné					
Dary					
Iné				-33 928	20 530
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				240 247	-119 933

Rozdiel medzi súvahou a zmenou stavu zásob vo výkaze ziskov a strát nastal z dôvodu zlúčenia.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	985 427 0	994 344
Predaj šrotu	542 801	585 307
Výnosy z dotácie	325 233	300 639
Ostatné prevádzkové výnosy	117 393	108 398
Zmluvné pokuty a penále		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Iné		
Finančné výnosy, z toho:	152 277	178 581
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	13
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	800	47 000
Výnosové úroky	151 468	131 555
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy	9 6	13

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	24 398 721	25 126 478
Tržby z predaja služieb	833 133	904 320
Tržby za tovar	767 653	619 620
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	<u>0</u>	<u>0</u>
Čistý obrat spolu	<u>25 999 507</u>	<u>26 650 418</u>

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

B. Informácie o nákladoch**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 671 338	6 745 500
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 000</i>	<i>16 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	16 000
Iné uisťovacie audítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 653 338</i>	<i>6 729 500</i>
Refakturácia miezd Strojárne, s.r.o.	10 308	270 815
Poradenstvo POLLEO PARTNERS	313 000	324 000
Školenia	56 850	74 678
Náklady logistika	10 946	85 527
Náklady - živnostníci	795 354	804 621
Telefón - poplatky	51 224	48 446
Opravy a udržiavanie	503 987	479 847
Cestovné	49 252	43 361
Licencie SW, údržba PC	60 072	62 326
Strážna služba	73 786	74 322
Externé kooperácie	157 553	144 864
Reklamácie	34 526	34 534
Kooperácia NOVA - S a.s.	2 566 188	2 813 979
Agentúrne zamestnanci	278 590	257 705
Prenájom VZV	102 382	97 658
Prepravné služby	154 432	168 725
Ostatné nájomné služby	177 996	174 331
Spotreba vody a likvidácia odpadu	44 073	74 154
Ostatné služby	1 212 819	695 607
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	117 940	83 291
Poistenie		
Pokuty a penále	90 139	60 040
Manká a škody	13 555	18 125
Iné	14 246	5 126
Finančné náklady, z toho:	211 699	247 001
Kurzové straty	1 232	927
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>210 467</i>	<i>246 074</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	154 701	161 549
Bankové poplatky	8 564	8 057
Sprostredkovanie služby	33 058	11 725
Iné poplatky	14 144	15 364
Predané CP a podiely	0	49 379
Osobné náklady, z toho:	7 204 264	6 668 421
Mzdové náklady	5 160 879	4 769 764

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

2. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	876 263		100,00 %	711 281		100,00 %
teoretická daň	x	192 778	22,00 %	x	156 482	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	509 564	112 104	12,79 %	312 319	68 710	9,66 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-213 674	-47 008	-5,36 %	-197 606	-43 473	-6,11 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-110	-24	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-49 312	-10 849	-1,24 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 122 731	247 001	28,19 %	825 994	181 719	25,55 %
Splatná daň z príjmov		247 001	28,19 %		181 719	25,55 %
Odložená daň z príjmov		-161 546	-18,44 %		6 557	0,92 %
Celková daň z príjmov		85 455	9,75 %		188 276	26,47 %

Spoločnosť má povinnosť zaplatiť daň v sume 247 001 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2016

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

ČI.V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	2016 (v €)	2015 (v €)
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Záväzky z lízingu		
Iné položky		

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných predpisov		

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	4 779 628	224 978
Iné podmienené záväzky		

NOVA – S a.s.
Polleo Partners
SP Group4 535 735
224 978
18 915**3. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

4. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza v súvahe.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

ČI.VII. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami.	Kod obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	c
Polleo Mezzanine, s.r.o.	9	310 301	1 118 516
KREPALA INVESTMENTS (poskytnutie pôžičky)	9	0	1 185 161
Polleo Partners, s.r.o.	4	313 000	324 000
NOVA – S a.s.	1	0	18 764
NOVA – S a.s.	4	2 781 020	2 930 047
NOVA – S a.s.	2	120 505	198 637
NOVA - S a.s.	3	827 997	709 869
Strojárne, s.r.o.	1	17 423	41 079
Strojárne s.r.o.	3	27 448	97 358
Strojárne, s.r.o.	4	90 279	173 764
Strojárne, s.r.o.	2	45 886	62 426

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

3	poskytnutie služieb- výnos
4	poskytnutie služieb- náklad
5	obchodné zastúpenie
6	licencie
7	transfer
8	know-how
9	úver, pôžička
10	výpomoc
11	záruka
12	Iný obchod

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Účtovná jednotka sa v roku 2016 rozhodla nevykazovať príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti, pretože tieto údaje by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky.

ČI.VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené žiadne výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Č.IX. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	8 598 800	44 917			8 643 717
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	526 445	6 045		26 150	558 640
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	851 616	519 184	851 616		519 184
Neuhradená strata minulých rokov			102 210		-102 210
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	523 011	790 808	496 861	-26 150	790 808
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	10 499 872	1 360 954	1 450 687	0	10 410 139

Spoločnosť v roku 2016 nevykonala žiadnu významnú opravu chýb minulých období.

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2015 f
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	8 859 800				8 859 800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-1 360	1 360			0
Zákonný rezervný fond	481 623			44 822	526 445
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov				851 616	851 616
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	896 438	523 005		(896 438)	523 005
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	10 236 501	524 365	0	0	10 760 866

HERN s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	26150
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prevod do straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	496 861
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	523 011

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške – 790 808 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do zákonného rezervného fondu: 39 540 EUR
- Zúčtovanie do nerozdeleného zisku: 751 268 EUR.

		Bežné účtovné obdobie (EUR)	Predch. účt. obdobie (EUR)
Z/S	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	876 263	711 281
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	1 217 839	1 513 786
A.1.1.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	2 022 171	1 721 020
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odstaň pohľadávok		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	46 917	20 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	2 705	44 163
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	(316 434)	(309 685)
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	154 702	197 616
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	(151 468)	(131 571)
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku vrátane predaja dcérskych spoločností	(157 281)	(29 117)
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	(393 674)	1 360
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	177 007	(100 839)
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	384 712	(663 687)
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	401 055	443 013
A.2.3.	Zmena stavu zásob	(608 760)	119 815
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou finanč. prostriedkov		
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	11 698	1 265
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
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 fin. činnosti	(496 861)	
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činnosti	(26 956)	(78 358)
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	1 758 790	2 047 134
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	(359 998)	(60 035)
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(316 596)	(2 639 454)
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	586 136	32 270
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám	(2 766 455)	(1 506 000)
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám	3 973 614	
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odobieraného nájomcom		
B.12.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		601 717
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 116 702	(5 571 803)
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickými osobami		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov odvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickými osobami		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(1 581 986)	1 508 218
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť	2 274 992	2 584 321
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	(2 371 149)	(1 438 800)
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		769 680
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	(719 100)	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajímateľa vecí	(766 729)	(406 983)
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného/neh. majetku používaného a odobieraného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	(154 702)	(197 616)
4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činnosti		
5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
7.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 736 688)	1 310 602
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	190 787	404 554
	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 329 591	190 787
	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		

