

Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2021

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	111	116
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	109	111
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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2020, t. j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. marca 2021.

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 pretrvávajúcej pandémie COVID-19, nárastu cien vstupných materiálov a energií a nedostatku kvalifikovanej pracovnej sily na trhu práce.

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 opotrebenia. 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 od 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 režíjny 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)
- Rezerva na odmeny (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 31.12.2021.

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 a 3A 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 dopĺňujú 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 2021							
	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	144 982	5 545	0	0	24 869	0	175 396
Prírastky	0	60 934	0	0	0	36 066	0	97 000
Úbytky	0	1 981	0	0	0	60 935	0	62 916
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	203 935	5 545	0	0	0	0	209 480
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	68 145	5 545	0	0	0	0	73 690
Prírastky	0	20 633	0	0	0	0	0	20 633
Úbytky	0	1 981	0	0	0	0	0	1 981
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 797	5 545	0	0	0	0	92 342
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	76 837	0	0	0	24 869	0	101 706
Stav na konci účtovného obdobia	0	117 138	0	0	0	0	0	117 138

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2021								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	273 805	6 440 302	10 144 806	0	0	0	337 988	230 000	17 426 901
Prírastky	99 803	219 220	544 750	0	0	0	627 243	67 490	1 558 506
Úbytky	12 870	0	94 622	0	0	0	863 772	297 470	1 268 734
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	360 738	6 659 522	10 594 934	0	0	0	101 459	0	17 716 653
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 765 693	9 250 541	0	0	0	0	0	12 016 234
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	3 674 609	1 629 725	0	0	0	337 988	230 000	6 146 127
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 2020								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky 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
Oprávk									
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 konci účtovného obdobia	273 805	3 674 609	1 629 725	0	0	0	337 988	230 000	6 146 127

Nehnutelný majetok: poistený na novú hodnotu na sumu 10 409 393 EUR.

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

Hnutelný majetok (prevádzkovo-obchodné zariadenia): poistený na novú hodnotu na sumu 10 911 138 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	10 572 856

Záložné právo na:

- nehnuteľný a hnuťelný majetok (budovy, stavby a pozemky areál Trstená, výrobné zariadenia) v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za predchádzajúce obdobie
Náklady na výskum a vývoj	80 171	139 103

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)	3 730 026

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	1 274 980
Pohľadávky z obchodného styku zahraničné	1 699 928

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	2 853 884	142 795	2 996 679
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	3 338	0	3 338
Iné pohľadávky	574	0	574
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 857 795	142 795	3 000 591

Pohľadávky z obchodného styku poistené spoločnosťami: Euler Hermes SA, pobočka a Coface Slovakia.
Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti: uhradené do 30 dní v priebehu mesiaca január 2022.

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	2 941 333
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 2020
Účtovný zisk	133 843
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 843
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	130 000
Iné	0
Spolu	133 843

Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 12.3.2020 schválilo použitie hospodárskeho výsledku za rok 2020:

- prídel do rezervného fondu
- dividendy (vyplatené v mesiaci jún 2021).

6. Navrhnutie rozdelenia účtovného zisku

O hospodárskom výsledku za účtovné obdobie 2021 valné zhromaždenie rozhodne na svojom riadnom zasadnutí.

Za rok 2021 bol dosiahnutý hospodársky výsledok zisk vo výške 1 027 631 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:	19 199	81 030	18 390	809	82 030
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	18 099	24 032	17 310	789	24 032
Rezerva na účtovnú závierku	1 100	1 100	1 080	20	1 100
Rezerva na odmeny	0	56 898	0	0	56 898

Vytvorené rezervy v roku 2021 budú priebežne použité v roka 2022.

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	1 883 416	0	1 883 416
Záväzky voči zamestnancom	113 139	0	113 139
Záväzky zo sociálneho poistenia	154 884	0	154 884
Daňové záväzky	209 438	0	209 438
Iné záväzky	10 200	0	10 200
Spolu krátkodobé záväzky	2 371 077	0	2 371 077

f/ Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Základňa	Záväzok/-pohľadávka
Odložený daňový záväzok stav k 31.12.2021	1 008 453	211 775
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	1 008 453	211 775
Odložená daňová pohľadávka stav k 31.12.2021	-184 357	-36 871
Dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou/ dotácie	-115 526	-24 721
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou/neuhradené záväzky	-959	-201
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou/neuhradené záväzky	-56 898	-11 949
Nárast dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	116 245	24 411
Nárast dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou/dotácie	-18 818	- 3 952
Nárast dočasných rozdielov/neuhradené dodávateľské faktúry služby	-959	-201
Nárast dočasných rozdielov/neuhradené dodávateľské faktúry služby	-56 898	-11 949
Uplatnená daňová pohľadávka/		0
Uplatnený daňový záväzok/		130
Odložený daňový záväzok k 1.1.		166 465
Zmena odloženého daňového záväzku		8 439
Zaúčtovaná ako náklad		8 439
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok k 31.12.		174 904

g/Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 660
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 660
Príspevok na stravovanie	9 226
Príspevok na dopravu	4 055
Ostatné sociálne príspevky	2 900
Čerpanie sociálneho fondu	16 181
Konečný zostatok sociálneho fondu	482

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	691 916	1 241 916
Spolu dlhodobé bankové úvery				691 916	1 241 916
Krátkodobé bankové úvery/kontokorent					
VÚB, a.s.	EUR	0,8	25.3.2021	4 416 896	4 470 532
Spolu krátkodobé bankové úvery				4 416 896	4 470 532

Ku dňu 31.12.2021 zostatok nesplateného dlhodobého úveru č. 865/2016/UZ vo výške 691 916 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 5 000 000 EUR, úroková sadzba fixná marža 0,8 % p.a. Úver zabezpečený záložným právom na pohľadávky, zásoby, hnuťný 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:	206 522	223 725
Dotácia – NFP plynofikácia 2010	57 249	62 189
Dotácia – NFP zateplenie hál 2015	149 273	161 536
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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:	15 958 211	11 265 019
- Káble a vodiče	15 875 897	11 201 699
Tržby za tovar:	3 907 439	2 829 545
- Káble a vodiče	3 907 439	2 829 545

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	6 103 250	4 866 614	695 949	706 250	77 369	62 327
Česko	5 243 938	3 792 902	266 728	233 126	1 313	748
Maďarsko	3 307 185	1 698 166	2 329 370	1 635 745	143	50
Ostatné krajiny	1 221 524	844 017	615 392	254 424	3 489	195
Spolu	15 875 897	11 201 699	3 907 439	2 829 545	82 314	63 320

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	563 835	498 170	517 087	65 665	-18 917
Výrobky	2 032 249	1 894 521	1 481 749	137 728	412 772
Zvieratá		0	0	0	0
Spolu	2 596 084	2 392 691	1 998 836	203 393	393 855
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-230	-6
Zmena stavu vnútro - organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	203 163	393 849

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:	8 407	34 925
TZ – výrobné linky, haly	8 407	34 925
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	714 279	799 552
Tržby z predaja majetku	34 942	5 833
Tržby z predaja materiálu a obalov	655 635	586 650
Tržby z predaja káblového a iného odpadu	61 305	42 495

Zúčtovanie dotácie/plynofikácia, zateplenie	17 203	18 530
Príspevok na udržanie zamestnanosti COVID-19	32 444	61 380
Ostatné	12 751	84 664
Finančné výnosy, z toho:	27 786	27 786
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>46 551</i>	<i>26 159</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	28 116	1 758
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1 627</i>
úroky z terminovaných vkladov, pôžičky	0	1 627

e/ Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 897 087	1 743 285
Ostatné náklady na závislú činnosť	17 222	13 603
Sociálne poistenie	485 733	453 225
Zdravotné poistenie	190 871	174 947
Sociálne náklady	130 146	135 176
Spolu osobné náklady	2 721 059	2 520 236

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:	658 846	662 220
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie	56 674	87 498
Cestovné	12 951	9 902
Náklady na reprezentáciu	15 820	5 923
Doprava výrobkov a tovarov	348 421	314 678
Nájom a operatívny leasing	17 908	18 315
Telefónne, poštové a elektronické služby	18 271	20 098
Certifikačné služby za výrobky, systému, skúšky výrobkov	21 534	19 154
Právne, poradenské, obchodné služby	63 287	58 541
Softvérové služby	37 224	34 776
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	639 254	556 844
Predaj materiálu, obalov	540 589	480 496
Poistenie majetku	67 507	61 984
Finančné náklady, z toho:	64 842	127 873
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>6 053</i>	<i>78 265</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	330	34 497
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové úroky	45 963	43 884

2. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 780	1 780
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 780	1 780
iné uisťovacie audítorské 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	15 875 897	11 201 699
Tržby z predaja služieb	82 314	63 320
Tržby za tovar	3 907 439	2 829 543
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	716 940	605 313
Čistý obrat celkom	20 582 590	14 699 875

Čl. VII

1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

KUPRUM s.r.o.

Náklady:

Nájom 1 500 EUR

IZOVA, s.r.o.

Náklady:

Obstaranie hmotného majetku – osobné vozidlo 19 583 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	1 087 798	0	0	3 843	1 091 641
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
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	133 843	1 027 631	130 000	-3 843	1 027 631
Vyplatené dividendy	0	130 000	130 000	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	1 084 639	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
Neuhradená 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
Dalšie 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 (+/-)	1 027 631	130 767
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>	827 374	717 339
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	719 519	663 939
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 (+)	12 870	5 515
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 (+/-)	20 565	-20 193
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	45 963	43 884
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-1 627
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	28 116	-1 757
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	34 497	34 497
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	330	317
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 (+/-)	-34 486	-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>	-607 712	-319 982
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-459 790	-357 482
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	679 902	329 449
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-827 824	-291 949
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.)	1 247 293	528 124

A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		1 627
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-45 963	-43 884
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 (-)	-130 000	-380 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 071 330	105 867
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)	1 071 330	102 771
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-36 066	-47 953
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	397 243	-839 790
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 (+)	34 942	5 833
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.)	-398 367	-881 910
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-663 636	486 591
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
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 (-)	-663 636	-200 000
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 prenajatej 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
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.)	-663 636	486 282
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	9 327	-292 857
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	411 593	737 190
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	420 920	444 333
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-27 786	32 740
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	448 706	411 593