

## A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Obchodná spoločnosť TM Precision Mechanical Production s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou dňa 12.11.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 05.12.2003 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 14471/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- výroba priemyselných výrobkov v oblasti elektroniky, jemnej mechaniky
- výskum a vývoj priemyselných výrobkov v oblasti elektroniky a jemnej mechaniky
- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti: maloobchod a veľkoobchod
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

### 1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	17	19
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*

f) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená spoločníkmi dňa: 04.05.2021

## B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

a) Štatutárny orgán

Členovia

Konateľ	Paolo Felisa
---------	--------------

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. b) o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TES MI s.r.o.	980 217	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>980 217</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

## C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

*Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou obchodnej spoločnosti TES MI s.r.o. Michalovce, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku skupiny FELIX MI.*

## D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných zásad a metód

*Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.*

### 3. Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
  - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
  - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
  - zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi: výrobky

- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*

### 4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

*Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.*

*Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.*

*Účtovná jednotka stanovila interným predpisom že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým.*

## F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### Dlhodobý majetok

#### 2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		434						434
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		434						434
Oprávky								
<b>Stav na začiatku</b>		434						434

<b>účetného obdobia</b>										
Prírastky										
Úbytky										
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>		434								434
Opravné položky										
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>										
Prírastky										
Úbytky										
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>										
Zostatková hodnota										
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>			-							-
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>			-							-

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará -vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>		434						434
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>		434						434
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>		434						434
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>		434						434
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>			-					-
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>			-					-

## 4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu

a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>100 499</b>	<b>4 843 666</b>					<b>4 944 165</b>
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>100 499</b>	<b>4 843 666</b>					<b>4 944 165</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>45 942</b>	<b>4 407 532</b>					<b>4 453 474</b>
Prírastky		4 803	289 984					294 787
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>50 755</b>	<b>4 697 516</b>					<b>4 748 261</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>54 557</b>	<b>436 134</b>					<b>490 691</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>49 754</b>	<b>146 150</b>					<b>195 904</b>

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>100 499</b>	<b>4 815 666</b>					<b>4 916 165</b>
Prírastky			28 000					28 000
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>100 499</b>	<b>4 843 666</b>					<b>4 944 165</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>41 140</b>	<b>4 098 214</b>					<b>4 139 354</b>
Prírastky		4 802	309 318					314 120
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>45 942</b>	<b>4 407 532</b>					<b>4 453 474</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci</b>								

účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia		59 359	717 452						776 811
Stav na konci účetného obdobia		54 557	436 134						490 691

## Pohľadávky

### 15. Informácie k prílohe č. 3 F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	232 639	23 342	255 981
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	15 030		15 030
Iné pohľadávky	667		667
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>248 336</b>	<b>23 342</b>	<b>271 678</b>

### (25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné Účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	185 090	177 520
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	117 971	60 925
<b>Sadzba dane z príjmov (%)</b>	21 %	21 %
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	63 643	50 073
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	15 454	12 794
Zaúčtovaná do vlastného imania		-

Odložená daňová pohľadávka na riadku 052 súvahy sa vzťahuje na:

\* Družstvo má možnosť v budúcnosti znížiť základ dane o časť záväzku za dodávateľom GUI-GUTTI MACCHINE Sas. Brescia, z titulu jeho zdanenia v roku 2009 podľa § 17 ods. 29 zákona o dani z príjmov, od splatnosti ktorého uplynula doba 36 mesiacov. O tomto záväzku je vedený v zahraničí súdny spor, ktorý k dňu zostavenia účtovnej závierky nie je ukončený.

141 000 € x 21 % = 29 610 €

\* Nezaplatené nájomné v zmysle § 17 ods. 9 písm. b) za rok 2021 v čiastke  
35 912,28 € x 21 % = 7 541,58 €

\* Nezaplatené záväzky v zmysle § 17 ods. 27 nad 360 dní: 6 252,44 € x 21 % = 1 313,01 €.

\* Zostatkovú cenu dlhodobého majetku:  
- Účtovná : 195 903,73 €

- Daňová: 197 829,66 €

Rozdiel: 1 925 10 € x 21 % = 404,45 €

\* Možnosť v budúcnosti o zmysle ustanovení § 30 zákona o dani z príjmov odpočítať 4/5 daňovej straty z roku 2020: (60 925,51 €) = 48 740,41 € rovnomerne počas štyroch bezprostredne po sebe nasledujúcich období a daňovú stratu za rok 2021: 69 230,63 € rovnomerne počas piatich bezprostredne po sebe nasledujúcich období. Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky spolu: 117 971,04 € x 21 % = 24 773,92 €

#### 17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 217	12 520
Bežné bankové účty	2 746 756	2 500 672
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>2 756 033</b>	<b>2 513 192</b>

### G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

#### Vlastné imanie

#### 22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o vysporiadaní straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	<b>- 59 004</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného nedeliteľného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	- 59 004
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
<b>Spolu</b>	<b>- 59 004</b>

#### Záväzky

#### 23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>13 492</b>	<b>14 416</b>	<b>13 492</b>		<b>14 416</b>
- Nevyčerpané dovolenky	8 722	9 406	8 722		9 406
- Sociálne zabezpečenie	3 070	3 310	3 070		3 310
- Overenie účt. závierky	1 700	1 700	1 700		1 700

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>10 907</b>	<b>13 492</b>	<b>10 907</b>		<b>13 492</b>
- Nevyčerpané dovolenky	6 810	8 722	6 810		8 722
- Sociálne zabezpečenie	2 397	3 070	2 397		3 070
- Overenie účt. závierky	1 700	1 700	1 700		1 700

## 24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>6 830</b>	<b>8 636</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 830	8 636
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>311 029</b>	<b>294 502</b>
Záväzky do lehoty splatnosti	103 062	153 116
Záväzky po lehote splatnosti v súdnom spore	207 967	141 386

## 26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 498</b>	<b>6 262</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 414	1 495
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1 414</b>	<b>1 495</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>1 082</b>	<b>1 259</b>
<b>Konečný stav sociálneho fondu</b>	<b>6 830</b>	<b>6 498</b>

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**

## Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	891 088	1 172 995		-		
Zahraničie						
<b>Spolu</b>	<b>891 088</b>	<b>1 172 995</b>		-		-

## 32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný	Konečný	Začiatkový stav	Bežné	Bezprostredne

	zostatok	zostatok		účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby					
Výrobky	75 648	86 873	177 749	- 11 225	- 90 876
<b>Spolu</b>	<b>75 648</b>	<b>86 873</b>	<b>177 749</b>	<b>- 11 225</b>	<b>- 90 876</b>
Manka a škody	x	x			
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x	<b>- 11 225</b>	<b>- 90 876</b>

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov  
a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov</b>	-	-
<b>Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>180 553</b>	<b>94 345</b>
- za kovový odpad	14 311	15 122
- dotácie za COCID	60 371	31 380
- poisťná udalosť, náhrada	635	219
- refakturácia zamest. a ost.	105 236	47 624
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>-</b>	<b>134</b>
Kurzové zisky, z toho:	-	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	891 088	1 172 995
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>891 088</b>	<b>1 172 995</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>68 925</b>	<b>94 757</b>

- Opravy a udržiavanie	9 965	29 674
- Nájomné	27 385	27 385
- Overenie účt. závierky	1 700	1 700
- Ostatné	30 775	35 998
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>16 267</b>	<b>16 278</b>
- Zmluvné pokuty a penále	-	-
- Ostatné pokuty a penále	38	-
- Poistné, ostatné	16 229	16 278
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>639</b>	<b>1 411</b>
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	639	1 411
- Bankové poplatky	639	1 411

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 87 822	x	x	- 74 179	x	x
Teoretická daň	x	-	21	x	-	21
Prípočítateľné položky	115 095			81 194		
Odpočítateľné položky	- 96 504			- 67 941		
Spolu	- 69 231	-		- 60 926	-	
Zrážková daň z úrokov	x	-		x	25	
Splatná daň spolu	x	-		x	25	
Odložená daň z príjmov	x	- 15 707		x	- 15 200	
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>- 15 707</b>		<b>x</b>	<b>- 15 175</b>	

## K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevedie podsúvahové účty.

## L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť vedie v zahraničí súdny spor s dodávateľom GUI-GUITTI MACCHINE Sas Brascia o časť svojho záväzku v čiastke 141 000 Eur. Spor ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je ukončený.

## M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Pre spoločnosť bezpredmetné.

## N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
TES MI s.r.o., materská spoločnosť	Továrenská 2, 071 01 Michalovce

Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TES MI s.r.o. – nájomné	Kúpa	27 385	27 385
- stravné lístky	Kúpa	12 555	14 608
- dočasné pridelenie zamest.	Predaj	105 236	33 785

## O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

*V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke.*

## P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

### 37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 175 551</b>		<b>- 72 115</b>		<b>3 103 436</b>
Základné imanie	980 217				980 217
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	98 022				98 022
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 156 316			- 59 004	2 097 312
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 59 004		- 72 115	59 004	- 72 115
Výplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 234 555</b>		<b>- 59 004</b>		<b>3 175 551</b>
Základné imanie	980 217				980 217
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	98 022				98 022
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 070 760			85 556	2 156 316
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	85 556		- 59 004	- 85 556	- 59 004

Vyplatené dividendy										
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účt. obd.
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-}	- 87 822	- 74 179
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 5) (+/-)	294 788	313 987
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+}	294 787	314 121
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-}		-
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+}	1	-
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-}	-	- 134
A.1.5	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-}	-	-
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa 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 A2.3)</i>	42 134	159 443
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+}	45 414	29 084
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-}	24 040	6 893
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+}	- 27 320	123 466
	<b>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</b>	249 100	399 251
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zadeľujú do investičných činností {+}	-	134
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	- 1	-
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)</b>	249 099	399 385
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+}	- 6 590	- 28 596
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S, A 1 až A 5)</b>	<b>242 509</b>	<b>370 789</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-}	-	- 28 000
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+}	-	-
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 3)</b>	<b>-</b>	<b>- 28 000</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 4)	332	236
C. 2. 1.	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 (+}	1 414	1 495
C. 2. 2.	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 (-}	- 1 082	- 1 259
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)</b>	<b>332</b>	<b>236</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>242 841</b>	<b>343 025</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>2 513 192</b>	<b>2 170 167</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 756 033</b>	<b>2 513 192</b>

<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 756 033</b>	<b>2 513 192</b>