

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2012

(Podľa opatrenia MF SR č. 4455/2033-92 a MF/24013/2011-74)

v - eurocentoch - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 1 do 1 2 2 0 1 1

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

Účtovná závierka

*)

*)

0 1 0 5 1 9 9 2

 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná - zostavená
 - schválená

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

IČO DIČ Kód SK NACE
3 1 6 5 1 2 8 3 2 0 2 0 5 0 1 9 6 7 2 4 . 5 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Z l i e v á r e ň S E Z K r o m p a c h y a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

H o r n á d s k a 1

PSČ

Názov obce

0 5 3 4 2 K r o m p a c h y

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 5 3 / 4 4 7 2 2 5 0 0 5 3 / 4 4 7 2 4 2 4

E-mailová adresa

z l i e v a r e n @ z l i e v a r e n - s e z . s k

| | | | |
|-----------------------------|--|---|---|
| Zostavené dňa: 20.3.2013 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa: | | | |

A.b) Hlavné činnosti účtovnej jednotky:

Vývoj, výroba a predaj výrobkov strojárrenskej metalurgie, výroba, opravy model. zariadení, výroba a predaj výrobkov z dreva, podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi: - hutnícka a zlievarenská suť, trosky z kuplovní, prach z filtrov s obsahom železných kovov, upotrebená formovacia zmes s prírodným spojivom, zvyšky abrazívnych hmôt, prach s obsahom železa, odpadový bitumenový koks, cestná nákladná doprava.

A.c) Počet zamestnancov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 105 | 108 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 100 | 106 |
| počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

A.d) Účtovné jednotky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiaci spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2011 bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa **25.6.2012**.

A.g) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie dňa 25.6.2012 schválilo Ing. Vladimíra Vaščáka, bytom Olše 18, 055 01 Margecany, licencia SKAU 299, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B.a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

| Meno, priezvisko, (obch. meno) člena | Názov orgánu | Poznámka |
|--------------------------------------|----------------|-------------|
| Ing. Milan Fecko | predstavenstvo | predseda |
| Ing. Ján Biľ | predstavenstvo | podpredseda |
| Ing. Peter Tomaško | predstavenstvo | člen |
| Ing. Imrich Smaržík | dozorná rada | predseda |
| Ing. Dušan Torok | dozorná rada | člen |
| Peter Fabišík | dozorná rada | člen |
| Emil Košč | dozorná rada | člen |
| Jozef Melega | dozorná rada | člen |

B.b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov:

| Spoločník, akcionár a | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % d | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e |
|---------------------------------|----------------------------------|-----------------|---|--|
| | absolútne b | v % c | | |
| METAL Plus Krompachy s.r.o. | 4 379 | 28,6 | 28,6 | |
| Ing. Milan Fecko | 2 180 | 14,3 | 14,3 | |
| Ing. Ján Biľ | 2 180 | 14,3 | 14,3 | |
| Ing. Peter Tomaško | 1 506 | 9,9 | 9,9 | |
| Ing. Dušan Torok | 827 | 5,4 | 5,4 | |
| Ing. Imrich Smaržík | 664 | 4,3 | 4,3 | |
| Drobní akcionári | 3 553 | 23,2 | 23,2 | |
| Spolu | 15 289 | 100 | 100 | |

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Neevidujeme

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Neevidujeme

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Neevidujeme

D. Ďalšie informácie

c/ rozpracované v časti G
a/ rozpracované v časti E
b/ rozpracované v časti F
d/ rozpracované v časti H

e/ rozpracované v časti I
f/ rozpracované v časti J
g/ rozpracované v časti
h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M aN
j/ rozpracované v časti O
k/ rozpracované v časti P
l/ rozpracované v časti R

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: **Áno**

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód: **Neboli**

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
 2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.
 3. Náklady na výskum a vývoj sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.
 4. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Za DNM sa považuje majetok v ocenení vyššom ako 2400 eur. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.
- Podnik **nenakupoval** v danom roku **nehmotný investičný majetok**.
 - Podnik **netvoril** vlastnou činnosťou **nehmotný investičný majetok**.

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
 2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
 3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. DHM je majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia alebo rovná ako 1700 eur a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.
 4. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
 5. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
- Podnik v bežnom roku **nakupoval hmotný investičný majetok**.
 - Podnik v bežnom roku **netvoril HIM vlastnou činnosťou**.
 - Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a vlastné výroby.
2. Materiál sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
3. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, aktualizovaným mesačne x metóda FIFO /prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob/.

4. Vlastné výroby 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). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.
 5. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia 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) kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
 - c) pohonné hmoty stredisko 11 a 20
 - d) ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),
 6. Opravné položky k zásobám zatiaľ neboli tvorené.
- Podnik nakupoval **zásoby**.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

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.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovnom období.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež 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.

- Podnik prijal **darovaný majetok**: **Nie**
- Podnik má **novozistený majetok** pri inventarizácii: **Nie**
- **Dotácie** poskytnuté na obstaranie majetku: **Neevidujeme**

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1) Dlhodobý nehmotný majetok – neboli žiadne zmeny ani pohyby v DHM

- Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

2) Dlhodobý hmotný majetok

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | D | E | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 58 117 | 1 639 575 | 4 093 494 | | | | | | 5 791 186 |
| Prírastky | | | 60 844 | | | | | | 60 844 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 58 117 | 1 639 575 | 4 154 338 | | | | | | 5 852 030 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 902 430 | 3 605 080 | | | | | | 4 507 510 |
| Prírastky | | 68 889 | 117 868 | | | | | | 186 757 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 971 319 | 3 722 948 | | | | | | 4 694 267 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 58 117 | 737 145 | 488 414 | | | | | | 1 283 676 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 58 117 | 668 256 | 431 390 | | | | | | 1 157 763 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | D | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 58 092 | 1 639 575 | 4 163 990 | | | | | | 5 861 657 |
| Prírastky | 25 | | 158 644 | | | | | | 158 669 |
| Úbytky | | | 229 140 | | | | | | 229 140 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 58 117 | 1 639 575 | 4 093 494 | | | | | | 5 791 186 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 823 774 | 3 674 399 | | | | | | 4 498 173 |
| Prírastky | | 78 656 | | | | | | | 78 656 |
| Úbytky | | | 69 319 | | | | | | 69 319 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 902 430 | 3 605 080 | | | | | | 4 507 510 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 58 092 | 815 802 | 489 591 | | | | | | 1 363 485 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 58 117 | 737 145 | 488 414 | | | | | | 1 283 676 |

- Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik: **Nie**

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od - do |
|------------------------------|--------------|-------------------------|
| Osobné automobily | 7 272 | 1992 - neurčita |
| Technológia, budovy a zásoby | 6 641 | 1992 - neurčita |

F.c) Záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|---|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 951 563 (VÚB) |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

F.d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - **Neevidujeme**

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - **Neevidujeme**

F.f) Charakteristika Goodwilu - **Neevidujeme**

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku - **Neúčtujeme**

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období - **Neprevádzame**

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – **Nie**

F.j - l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – **Nie**

F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|---|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky - **Neúčtujeme**

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - **Neboli tvorené**

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

F.q₁) Prehľad o zákazkovej výrobe - **Neprevádzame**

F.q₂) Prehľad o zákazkovej výrobe - **Neevidujeme**

F.r) *Opravné položky k pohľadávkam*

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|-------------------|--|--|--|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia F |
| Pohľadávky z obchodného styku | 6 686 | 6 685 | | 13 371 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 6 686 | 6 685 | | 13 371 | 0 |

F.s) *Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti*

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie B | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C |
|--|----------------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 38 373 | 21 874 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 697 055 | 755 341 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 735 428 | 777 215 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

F.t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia – **Neevidujeme**

F.u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - **Neevidujeme**

F.v) Odložená daňová pohľadávka – **Neúčtuje**

F.w) *Krátkodobý finančný majetok*

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 220 | 736 |
| Bežné bankové účty | 146 186 | 265 389 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 146 406 | 266 125 |

F.x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku – **Neboli vytvorené****F.y)** Krátkodobý finančný majetok, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

F.za) Ocenenie finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky -**Nebolo****F.zb)** *Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období*

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 901 | 984 |
| Predplatné | 545 | 276 |
| Telefónne služby | 442 | 321 |
| Poistné | 1 249 | |
| Ostatné | 665 | 387 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - **Nemáme**

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

| Text | EUR | |
|---|----------------|----------------|
| | BO | PO |
| Základné imanie celkom | 507 442 | 507 442 |
| Počet akcií (a.s.) | 15 289 | 15 289 |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.) | 33,19 | 33,19 |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - | | |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | | |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých ma účtovná jednotka podstatný vplyv | | |

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 41 914 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 41 914 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 41 914 |

G.a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania - Neevidujeme

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|--------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 14 332 | 6 396 | 14 332 | | 6 396 |
| Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného | 11 232 | 3 746 | 11 232 | | 3 746 |
| Rezerva na audit | 3 000 | 1 900 | 3 000 | | 1 900 |
| Rezerva na zverejnenie účt. závierky | 100 | 750 | 100 | | 750 |

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 13 169 | 14 332 | 13 169 | | 14 332 |
| Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného | 11 555 | 11 232 | 11 555 | | 11 232 |
| Rezerva na audit | 1 515 | 3 000 | 1 515 | | 3 000 |
| Rezerva na zverejnenie účt. závierky | 99 | 100 | 99 | | 100 |

G.c-d) Závazky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 969 701 | 1 270 126 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 969 701 | 1 270 126 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 147 865 | 49 554 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 32 658 | 23 822 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 180 523 | 73 376 |

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom – **Nemáme**

G.f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 16 613 | - 6 812 |
| odpočítateľné | | - 16 880 |
| zdaniteľné | 16 613 | 10 067 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 23 | 19 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 3 821 | - 1 294 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 3 821 | - 1 294 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

G.g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 7 673 | 397 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 19 429 | 21 377 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 19 429 | 21 377 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 12 510 | 14 101 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 14 592 | 7 673 |

G.h) Vydané dlhopisy – **Nemáme**

G.í) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti D | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
|--------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|--|--|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Investičný úver | EUR | 5,69 p.a. | 2012 | 0 | 33 194 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období - Neboli

G.k) Významné položky derivátov – Neevidujeme

G.l) Položky zabezpečené derivátmi - Neevidujeme

G.m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------------|---------------------------------|---|----------------------------|---|---|----------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane B | od jedného roka do piatich rokov vrátane C | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | 65 273 | | | 41 881 | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | 0 | 65 273 | 0 | 0 | 41 881 | 0 |

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu a | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|--------------------|---|--|---|--|---|--|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
| SR | 843 688 | 1 086 863 | | | | |
| Zahraničie | 5 689 384 | 6 812 322 | | | | |
| Spolu | 6 533 072 | 7 899 185 | | | | |

H.b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|------------------------------|--|-----------------------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výrobky | 92 102 | 68 076 | 74 826 | 24 026 | - 6 750 |
| Spolu | 92 102 | 68 076 | 74 826 | 24 026 | - 6 750 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 24 026 | - 6 750 |

H.c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov - Neboli

H.d-f) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Poistné plnenie | 2 670 | 169 252 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 | 14 |
| Výnosové úroky | 1 633 | 1 566 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 0 | 0 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | |
| Preplatok zamestnávateľa z RZZP | | 2 101 |

H.g) Údaje o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 6 434 713 | 7 807 572 |
| Tržby z predaja služieb | 98 359 | 91 613 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 6 533 072 | 7 899 185 |

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 870 413 | 1 282 757 |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 500 | 3 000 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Opravy a udržiavanie | 222 005 | 361 555 |
| Cestovné | 5 760 | 3 776 |
| Náklady na repre | 6 610 | 3 906 |
| Prepravné | 114 778 | 127 945 |
| Výkony spojov | 11 368 | 11 874 |
| Nájomné | 11 647 | 10 659 |
| Práca vo mzde | 139 939 | 132 857 |
| Ostatné služby | 336 896 | 621 254 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i> | | |
| Dary | 8 300 | 728 |
| Poistné | 13 913 | 0 |
| Prevádzkové náklady ostatné | 1 005 | 3 451 |
| Finančné náklady, z toho: | 6 632 | 25 807 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 5 | 546 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| Nákladové úroky | 3 298 | 3 371 |
| Poistné | 0 | 18 313 |
| Bankové poplatky | 3 329 | 3 577 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a-e,) Odložená daň

J.f-g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|-----------------|--|----------|-----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 10 329 | | 19 | 52 535 | | 19 |
| teoretická daň | | 1 962 | | | 9 982 | |
| Daňovo neuznané náklady | 14 953 | | | 11 800 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | | | 1 624 | | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | | | 0 | | |
| Spolu | 25 282 | | 19 | 62 711 | | 19 |
| Splatná daň z príjmov | | 4 803 | | | 11 915 | |
| Odložená daň z príjmov | | 3 821 | | | - 1 294 | |
| Celková daň z príjmov | | 8 624 | | | 10 621 | |

K. Informácie k údajom na podsúvahových položkách

K.a) Významné položky prenajatého majetku, majetku v nájme, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcií, odpísaných pohľadávok a záväzkov - **Neevidujeme**

L. Informácie k údajom o iných aktívach a Iných pasívach

L.a) Informácie o podmienených záväzkoch - **Neevidujeme**

L.b) Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe – **Nemáme**

L.c) Informácie o podmienenom majetku - **Neevidujeme**

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M.a,b,c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov – **Nie sú**

N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktorí nie sú zamestnancami a ich blízke osoby. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby horeuvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkované, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závisia, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-----------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| METAL PLUS s.r.o. Krompachy | 1 | 765 440 | 565 889 |
| MEC Service s.r.o. Martin | 2 | 7 513 | 64 378 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Nenastali žiadne významné udalosti

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 507 442 | | | | 507 442 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 504 787 | 41 914 | | | 546 701 |
| 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, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 101 500 | | | | 101 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | - 5 015 | | | - 5 015 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 41 914 | | 40 209 | | 1 705 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 507 442 | | | | 507 442 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 483 019 | 21 768 | | | 504 787 |
| 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, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 101 500 | | | | 101 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 21 768 | 20 146 | | | 41 914 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | + 10 329 | + 50 434 |
| A. 1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) | + 163 200 | + 227 010 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | + 186 757 | + 238 479 |
| 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 (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | - 6 686 | - 3 107 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | + 2 901 | + 984 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | + 3 298 | + 3 371 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | - 1 633 | - 1 566 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | - 1 | - 14 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | + 5 | + 546 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | |
| 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 (+/-) | - 21 441 | - 11 683 |
| A. 2. | 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.) | - 240 404 | + 857 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | + 41 787 | + 62 922 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | - 234 408 | - 73 951 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | - 47 783 | + 11 886 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | 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.) | - 66 875 | + 278 301 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| 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 finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | - 66 875 | + 278 301 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | | |
| 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 (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | - 66 875 | + 278 301 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | - 60 844 | - 158 669 |
| 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 (+) | + 8 000 | + 600 |
| 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 (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| 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.) | - 52 844 | - 158 069 |
| | 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.) | | |
| 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 (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| 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 (-) | | |
| 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 (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | + 2 101 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | 0 | + 2 101 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | - 119 719 | + 122 333 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | + 266 125 | + 143 792 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | + 146 406 | + 266 125 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | + 146 406 | + 266 125 |

