

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
K 31.12.2022

I. Všeobecné informácie

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	Ko.Ma.Co-sk s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Šúrska 136/A, 900 01 Modra
Dátum založenia účtovnej jednotky	18.4.2013
Dátum vzniku účtovnej jednotky	30.4.2013

b) Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- prenájom nehnuteľností

c) Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 22.12.2022

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022.

e) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	168	164
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	174	186
počet vedúcich zamestnancov	3	3

II. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

Od 1.1.2015 je účtovná jednotka povinná sa zaradiť podľa veľkostných kritérií do jednej z troch kategórií. Podľa týchto kritérií sa účtovná jednotka považuje počnúc účtovným obdobím roku 2017 za veľkú účtovnú jednotku a má povinnosť zostavovať Prehľad peňažných tokov.

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (dopravné),
- dlhodobý finančný majetok sa pri nákupe oceňuje obstarávacou cenou

3. zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme rozpočítavajú s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien. Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom A.
 4. pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,
 5. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou,
 6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je oceňované očakávanou menovitou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 7. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou,
 8. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy je oceňované očakávanou menovitou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 9. splatná daň z príjmov bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 21% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o niektoré položky na daňové účely,
 10. odložená daň z príjmov bola účtovaná pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %
- d) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.
- e) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na audit účtovnej závierky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Opravné položky - účtovná jednotka tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam a k dlhodobému finančnému majetku.

Odpisový plán

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. V prvom roku odpisovania sa uplatnila len pomerná časť daňových nákladov podľa počtu mesiacov od jeho zaradenia.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba
Budovy, haly a stavby	Rovnomerná	20 rokov	5
Zariadenia a technológie	Rovnomerná	6 rokov	16,67
Stroje a prístroje	Rovnomerná	4 a 6 rokov	25 a 16,66

f) Oprava chýb minulých období

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o opravách chýb minulých období, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili náklady alebo výnosy bežného účtovného obdobia, resp. nerozdelený zisk minulých období.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1. Informácie k aktívam

a) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	413 946	2 193 496	1 238 683	30 411	28 561	3 905 097
Prírastky	293 062	725 525	346 369	43 159	191 603	1 599 718
Úbytky						0
Stav na konci účtovného obdobia	707 008	2 919 021	1 585 052	73 570	220 164	5 504 815
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		282 217	743 118			1 025 335
Prírastky		122 370	188 808			311 178
Úbytky						0
Stav na konci účtovného obdobia		404 587	931 926			1 336 513
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	413 946	1 911 279	495 565	30 411	28 561	2 879 762
Stav na konci účtovného obdobia	707 008	2 514 434	653 126	73 750	220 164	4 168 302

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	375 043	1 780 531	982 116	14 793	0	3 152 483
Prírastky	55 609	412 965	256 567	15 618	28 561	769 320
Úbytky	16 706					16 706
Stav na konci účtovného obdobia	413 946	2 193 496	1 238 683	30 411	28 561	3 905 097
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		194 617	573 894			768 511
Prírastky		87 600	169 224			256 824
Úbytky						0
Stav na konci účtovného obdobia		282 217	743 118			1 025 335
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	375 043	1 585 914	408 222	14 793	0	2 383 972
Stav na konci účtovného obdobia	413 946	1 911 279	495 565	30 411	28 561	2 879 762

Účtovná jednotka nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať, ani dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva a ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke.

Účtovná jednotka má poistený nehnuteľný a ostatný hnuteľný majetok proti živelným udalostiam a ostatným škodám. Dopravné prostriedky má poistené v rozsahu povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia.

b) Dlhodobý finančný majetok

1. Realizovateľné cenné papiere a podiely v bežnom účtovnom období

Obchodné meno spoločnosti	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ	Výsledok hospodárenia ÚJ,	Účtovná hodnota DFM
CBA SK a.s.	10%	10%	197 619	3 854	13 260

2. Ostatné realizovateľné cenné papiere v bežnom účtovnom období

Ostatné realizovateľné CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastok	Zvýšenie hodnoty	Vyradenie z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Podielové listy	1 386 305	2 300 000	15 053	1 645 756	2 055 602

3. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok v bežnom účtovnom období

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastok	Zníženie hodnoty	Vyradenie z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
- nad 3 roky	Dlhopis	202 633	0	20 134		182 499

c) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav na konci účtovného obdobia
			zánik opodstatnenosti	vyradenie z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	5 200			4 600	600
Iné pohľadávky	0	5 114			5 114
Celkom	5 200	5 114	0	4 600	5 714

Opravné položky boli tvorené k rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 1 rok

d) 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	565 589	126 669	692 258
Iné pohľadávky	722	5 114	5 836
Krátkodobé pohľadávky spolu	566 311	131 783	698 094

e) Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	131 783	132 654
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	566 311	704 973
Krátkodobé pohľadávky spolu	698 094	837 627

Pozn. Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v brutto výške bez odloženej daňovej pohľadávky.

Účtovná jednotka neeviduje v majetku pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a ani pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

f) Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpočítateľné dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	23 154	588
Odpočítateľné dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou	26 028	21 984
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	10 328	4 740
Uplatnená daňová pohľadávka (zníženie nákladov)	5 588	-25 395

g) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bankové účty	675 175	557 086
Pokladne na prevádzkach	145 161	117 495
Prijaté stravovacie poukážky a stravné lístky	56 291	34 722
Peniaze na ceste	33 370	39 000
Spolu	909 997	748 303

h) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 631	19 977
Poistné	16 204	18 727
Nájomné	1 250	1 250
Ostatné	177	0

2. Informácie k pasívam**a) Vlastné imanie****1. základné imanie predstavujú peňažné vklady spoločníkov**

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Menovitá hodnota základného imania	5 000	5 000
- z toho: splatené	5 000	5 000

2. rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 542 669
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 542 669
Spolu	2 542 669

3. návrh rozdelenia zisku bežného účtovného

Zisk bežného účtovného obdobia vo výške 2 342 205 EUR navrhuje účtovná jednotka previesť na účet nerozdeleného zisku minulých období.

b) Tvorba a zúčtovanie rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Predpoklad. rok použitia rezervy
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Krátkodobé rezervy, z toho:	124 173	114 511	115 198	2 574	120 912	
Nevyčerpané dovolenky a poistné	118 673	109 011	109 698	2 574	115 412	2023
Audit účtovnej závierky	5 500	5 500	5 500		5 500	2023

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Predpoklad. rok použitia rezervy
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Krátkodobé rezervy celkom	111 612	120 842	107 226	1 055	124 173	
Nevyčerpané dovolenky a poistné	107 112	115 342	102 726	1 055	118 673	2022
Audit účtovnej závierky	4 500	5 500	4 500		5 500	2022

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	1 132 587	22 111	1 154 698
Nevyfakturované dodávky	15 463		15 463
Záväzky voči spoločníkom	537		537
Záväzky voči zamestnancom	168 325		168 325
Záväzky zo sociálneho poistenia	90 871		90 871
Daňové záväzky a dotácie	242 391		242 391
Iné záväzky	33 171		33 171
Krátkodobé záväzky spolu	1 683 345	22 111	1 705 456

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	22 111	17 408
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 683 345	1 765 531
Krátkodobé záväzky spolu	1 705 456	1 782 939

Pozn. Záväzky sú uvedené bez záväzkov zo sociálneho fondu.

Účtovná jednotka nevykazuje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

e) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 406	24 132
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 874	13 089
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 874	13 089
Čerpanie sociálneho fondu	10 027	9 815
Konečný zostatok sociálneho fondu	31 253	27 406

3. Informácie o odloženej dani z príjmov

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 030 147	x	x	3 218 173	x	x
teoretická daň	x	636 331	21,00%	x	675 816	21,00%
Daňovo neuznané náklady	205 390	43 132	1,42%	50 188	10 539	0,32%
Iné	40 377	8 479	0,28%	-51 675	-10 851	-0,33%
Spolu	3 275 914	687 942	22,70%	3 216 686	675 504	20,99%
Splatná daň z príjmov	x	693 530	22,89%	x	650 109	20,20%
Odložená daň z príjmov	x	-5 588	-0,19%	x	25 395	0,79%
Celková daň z príjmov	x	687 942	22,70%	x	675 504	20,99%

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát**1. Informácie k výnosom****a) Suma tržieb za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb		Predaj služieb - nájomné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	28 036 965	26 606 507	1 880 820	1 782 225	472 566	335 762
Spolu	28 036 965	26 606 507	1 880 820	1 782 225	472 566	335 762

Hodnota celkových tržieb za tovar a služby predstavovala sumu 30 390 351 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie 28 724 494 EUR).

b) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:	77 019	179 818
Prebytok tovaru na sklade	53 768	143 654
Odpis záväzkov	0	20 955
Náhrada škody	2 050	8 896
Predaj evidovaného majetku	13 600	0
Ostatné	7 601	6 313
Významné položky výnosov z finančnej činnosti:	77 011	60 718
Výnosy z dlhopisov	8 900	8 893
Výnosy z podielových fondov	66 968	51 675
Úroky	87	150
Ostatné	1 056	0

c) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 353 386	2 117 987
Tržby za tovar	28 036 965	26 606 507
Čistý obrat celkom	30 390 351	28 724 494

2. Informácie k nákladom**a) Osobné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	2 491 234	2 370 692
Sociálne poistenie	614 422	582 009
Zdravotné poistenie	229 644	223 202
Sociálne náklady	176 884	141 119
Osobné náklady celkom	3 512 184	3 317 022

b) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	1 006 637	933 029
Opravy a údržba	403 372	352 578
Nájomné	135 198	148 930
Doprava	7 795	58 168
Reklama a inzercia	109 296	73 786
Externé služby	175 007	139 286
Odmena za stravovacie poukážky	46 335	71 485
Ostatné služby	129 634	88 796

c) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné položky prevádzkových nákladov:	335 024	72 746
Manká a škody	197 833	45 267
Dodatočne poskytnuté bonusy	90 362	0
Poistné	26 874	21 052
Ostatné	19 955	6 427
Finančné náklady:	164 827	134 816
Poplatok za terminál	134 215	124 335
Ostatné	10 478	10 481
Tvorba opravnej položky k dlhopisom	20 134	0

d) Náklady na služby poskytnuté auditorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	5 500

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- a) Účtovná jednotka nemá žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok a ani iné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú vo výkazoch.
- b) Účtovná jednotka neeviduje žiadne transakcie na podsúvahových účtoch

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a ostatné skutočnosti uvedené v účtovnej závierke.

VII. Transakcie so spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami predstavujú transakcie s ostatnými spriaznenými osobami. Vzájomné obchody sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Zoznam transakcií	Suma transakcie a zostatky za bežné účtovné obdobie			
	Výnosy	Náklady	Pohľadávky	Záväzky
Predaj a kúpa zásob	-	1 176	-	-
Predaj a kúpa služieb	-	125 000	-	-
Poskytnuté a prijaté pôžičky	-	-	-	-
Spolu	-	126 176	-	-

O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje vedenie účtovnej jednotky. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnemu odpisu pohľadávok ani k odpusteniu záväzkov. K pohľadávkam voči spriazneným osobám účtovná jednotka netvorila opravné položky.

VIII. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neboli členom štatutárnych orgánov priznané žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie, taktiež im neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenia, prípadne finančné prostriedky použité na súkromné účely.

IX. 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	5 000				5 000
Rezervný fond zo zisku	500				500
Oceňovacie rozdiely z precenenia	44 448	15 053			59 501
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 626 103			2 542 669	6 168 772
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 542 669	2 342 205		-2 542 669	2 342 205
Celkom	6 218 720	2 357 258	0	0	8 575 978

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Rezervný fond zo zisku	500				500
Oceňovacie rozdiely z precenenia	41 138	3 310			44 448
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 971 476		3 221 219	1 875 846	3 626 103
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 875 846	2 542 669		-1 875 846	2 542 669
Celkom	6 893 960	2 545 979	3 221 219	0	6 218 720

X. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka použila pri zostavení prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu vykázania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov a v súvahe:

Druh peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	Prehľad peňažných tokov		Súvaha	
	Počiatočný stav	Konečný stav	Počiatočný stav	Konečný stav
Peňažné prostriedky	748 303	909 997	748 303	909 997
Pokladňa	117 495	145 161	117 495	145 161
Ceniny	34 722	56 291	34 722	56 291
Bežný účet	557 086	675 175	557 086	675 175
Peniaze na ceste	39 000	33 370	39 000	33 370

Oproti bezprostredne predchádzajúcemu roku nenastali žiadne zmeny v zásadách na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti:

Pol.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
------	---------------	-----------------------	--

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 030 147	3 218 173
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	335 693	263 576
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	311 178	256 825
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-3 261	12 561
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	20 648	5 200
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 368	-11 745
	Úroky účtované do nákladov (+)		
	Úroky účtované do výnosov (-)	-87	-150
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	0	-2 389
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, (+/-)	3 847	3 274
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami</i>	-244 829	-454 067
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	139 533	-292 938
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-155 571	61 419
	Zmena stavu zásob (-/+)	-228 791	-222 548
*	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),</i>	3 121 011	3 027 682
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	87	150
	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	-3 221 219
*	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),</i>	3 121 098	-193 387
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-615 442	-596 061
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 505 656	-789 448

Peňažné toky z investičnej činnosti

	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 599 718	-769 321
	Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-2 400 000	-700 000
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	19 095
	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)	1 645 756	1 358 144
	Príjmy zo splatenia pôžičiek poskytnutých spriazneným osobám	10 000	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 343 962	-92 082

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
----	--	----------	----------

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (A + B + C)	161 694	-881 530
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	748 303	1 629 833
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	909 997	748 303