

A. Informácie o účtovnej jednotke:

a) Základné informácie o účtovnej jednotke :

Obchodné meno:	DEJMARK spol. s r. o.
Sídlo:	Priekopská 104, 036 01 Martin
Dátum založenia:	8. 3. 1995
Dátum vzniku:	28. 4. 1995

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavnou činnosťou spoločnosti je veľkoobchodný predaj náterových hmôt značky Tikkurila. Spoločnosť patrila do skupiny Dejmark Group od roku 2012 do roku 2018. Od 1.12.2018 spoločnosť patrí do skupiny Dejmark Holding s.r.o., ktorá vznikla odštiepením časti imania spoločnosti Dejmark Group. V rámci skupiny spoločnosť zabezpečovala a zabezpečuje obstaranie a distribúciu produktov pre sesterskú spoločnosť Dejmark Czech s. r. o.

c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	28
počet vedúcich zamestnancov	5	5

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka k 31. 12. 2022.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 12.4.2022.

B. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.**C. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:**

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) V roku 2022 nenastali zásadné zmeny v účtovných metódach s dopadom na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. DLHODOBÝ MAJETOK OBSTARANÝ KÚPOU:

Dlhodobý hmotný majetok (DHM) a dlhodobý nehmotný majetok (DNM) sa oceňuje ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (prepravné, poisťné, clo, provízia a vnútroorganizačné služby – aktivuje sa tu prepravné) a všetkých znížení tejto obstarávacej ceny. Zníženie ocenenia: trvalé - prostredníctvom odpisov, prechodné - opravnými položkami. Hodnota DHM a DNM sa môže meniť v závislosti od intenzity používania tohto majetku, ale aj na základe podmienok na trhu. Hodnota sa preto môže znížiť v porovnaní s ocenením v účtovníctve. Platí však zásada opatrnosti a preto hodnotu majetku v účtovníctve účtovná jednotka nezvyšuje. Na základe inventarizácie DHM a DNM, a po preukázaní, že hodnota niektorých zložiek majetku je nižšia ako je jeho účtovná hodnota, zníženie nemožno považovať za trvalé, ale túto skutočnosť účtovná jednotka premieta do opravných položiek. Ocenenie DHM a DNM sa zvyšuje o náklady na dokončené technické zhodnotenie – modernizáciu.

2. Účtovná jednotka nevlastní DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK.**3. ZÁSoby OBSTARANÉ KÚPOU:**

Oceňovacie veličiny používané na obstaranie zásob:

Obstarávacia cena (OC) – nakupované zásoby od dodávateľa bez DPH = cena zásob (cena, za ktorú boli zásoby obstarané) a náklady súvisiace s obstaraním (externé – prepravné, poisťné, clo, provízia, a vnútroorganizačné služby – aktivuje sa tu prepravné, náklady na spracovanie materiálu, tovaru pred jeho vydaním do spotreby) a všetky zníženia obstarávacej ceny.

Dňom oceňovania zásob je deň uskutočnenia účtovného prípadu, ktorým je – deň obstarania zásob, deň úbytku zásob a deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri oceňovaní zásob účtovná jednotka vedie analytickú evidenciu na cenu obstarania a na náklady súvisiace s obstaraním. Oceňovanie úbytku zásob: Metóda FIFO.

Deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: k tomuto dňu sa prehodnocujú budúce ekonomické úžitky zásob, ak sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, vytvára sa k zásobám opravná položka. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti a jej výšku tvorí rozdiel medzi účtovnou hodnotou a čistou realizačnou hodnotou (ČRH). ČRH je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom (vzťahuje sa na všetky druhy zásob).

4. Spoločnosť nemá ZÁSoby VYTVORENÉ VLASTNOU ČINNOSŤOU, ZÁSoby OBSTARANÉ INÝM SPÔSOBOM, ZÁKAZKOVÚ VÝROBU A ZÁKAZKOVÚ VÝSTAVBU NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ.**5. POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY** sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Ďalej sú **pohľadávky a záväzky v CM** oceňované:

- **v deň uskutočnenia účtovného prípadu** v CM kurzom ECB určeným a vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,

- **dňom úhrady záväzku** - kurzom príslušnej komerčnej banky (devízy – predaj) alebo kurzom (dohodnutým vo výhodnejšej sadzbe, než je denný kurz vyhlásený komerčnou bankou) v deň vykonania úhrady,

- **dňom inkasa pohľadávky** - kurzom príslušnej komerčnej banky, ktorá inkaso z bežného účtu vykoná.

- **ku dňu zostavenia účtovnej závierky** prepočítaním hodnoty pohľadávky alebo záväzku v CM kurzom ECB určeným a vyhláseným k 31. 12.

OP k pohľadávkam predstavujú dočasné zníženie hodnoty majetku. Účtovná jednotka tvorí OP na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty pohľadávky oproti pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty pohľadávky. OP odhaduje predpokladané zníženie hodnoty pohľadávky, teda ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tejto pohľadávky. UJ tvorila OP k pohľadávkam po lehote splatnosti 180 dní vo výške 10%, nad 365 dní vo

výške 20%, nad 720 dní vo výške 50% a k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 1,080 dní a tie v súdnom konaní vo výške 100%.

Tvorba OP položky vo výške 100% hodnoty pohľadávky v prípade, že zverejnená účtovná závierka dlžnej spoločnosti vykazuje nepriaznivú ekonomickú činnosť a je reálne vysoké riziko neuhradenia pohľadávky.

6. KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK:

Peňažné prostriedky (PP) sa oceňujú menovitou hodnotou. PP v cudzej mene (CM) sa oceňujú menovitou hodnotou v CM a prepočítavajú sa kurzom príslušnej meny a to vždy ku dňu ocenenia.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE AKTÍV A PASÍV SÚVAHY

Účtovná jednotka zabezpečuje verný a pravdivý obraz skutočností tak, že náklady a výnosy účtuje do toho obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia, pričom dodržiava princíp priradenia výnosov a nákladov k správneému účtovnému obdobiu. Potreba časového rozlišovania nákladov a výnosov je dôsledkom nesúladu jednak medzi nákladmi a výdavkami, ale aj medzi výnosmi a príjmami v bežnom účtovnom období. Kritériom pre účtovanie účtovných prípadov časového rozlíšenia je skutočnosť, že je známy ich vecný obsah, suma a je určené obdobie, ktorého sa týkajú. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období, taktiež výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. O časovom rozlíšení nákladov a výnosov sa účtuje na účtoch účtovej skupiny 38 – Časové rozlíšenie nákladov a výnosov.

8. REZERVY

Rezervy účtovnej jednotky zohľadňujú budúce riziká, straty, znehodnotenie. Sú dôsledkom účtovnej zásady opatrnosti a zreálnujú ocenenie záväzkov podniku. Účtovná jednotka zachováva princíp verného a pravdivého zobrazenia skutočnosti a ich opodstatnenosť a výšku posudzuje inventarizácia, ktorá sa robí na konci účtovného obdobia a predchádza účtovnej závierke. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Sú vytvárané z nákladov, okrem rezervy na obstaraný majetok, čím sa znižuje zisk. Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a na vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií – uplatňuje sa výsledkový prístup. Rezervy na náklady – záväzky, ktoré vznikajú v súvislosti s požiadavkou časového posunu pôsobenia na výsledok hospodárenia - výsledkový prístup. Účtovná jednotka odhaduje výšku rezervy na náklady, ktorá odráža odhad výdavku, ktorý by podnik zaplatil ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

9. Účtovná jednotka nemá ZÁVÄZKY FORMOU DLHOPISOV A MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI.

10. ZÁKONNÝ REZERVNÝ FOND

Účtovná jednotka vytvorila zákonný rezervný fond, ktorý môže byť použitý na krytie strát spoločnosti alebo na vykrytie nepriaznivého priebehu hospodárenia spoločnosti. Povinný prídel do ZRF nie je potrebný, pretože ZRF už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

11. SPLATNÁ DAŇ Z PRÍJMOV sa vyčísluje mimo sústavy účtovníctva, podklady na jej výpočet však zabezpečuje účtovníctvo. Splatná daň z príjmov predstavuje povinnosť podniku odvieť do štátneho rozpočtu daň v súlade s ustanoveniami zákona o dani z príjmov. Jej výpočet a pravidlá odvodu sú v plnej miere podriadené daňovému zákonu. Pri výpočte základu dane účtovná jednotka vychádza z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý sa upraví o položky zvyšujúce alebo znižujúce výsledok hospodárenia v súlade s ustanoveniami platného zákona o dani z príjmov.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV predstavuje dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou. Existujú dvojaké rozdiely: zdaniteľné – rozdiely, ktoré budú zdanené v budúcich účtovných obdobiach a preto účtovná jednotka účtuje odložený daňový záväzok a ďalšie sú odpočítateľné – rozdiely, ktoré budú odpočítateľné v budúcich obdobiach pri určovaní základu dane z príjmov – ÚJ účtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

d) *Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy: Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:*

Spoločnosť odpisuje hmotný majetok odpisovými sadzbami určenými pre rovnomerné odpisovanie. Nehmotný majetok odpisuje podľa účtovných odpisov. ÚJ zostavuje odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania, v ktorom stanovuje postup odpisovania. Odpisovaný majetok sa začína odpisovať mesiacom jeho zaradenia do používania.

Pri odpisovaní majetku nadobudnutého sa účtovná jednotka riadi ustanovením § 27 Zákona o dani z príjmov – rovnomerné odpisovanie hmotného majetku. Zaradí majetok do príslušnej odpisovej skupiny a postupuje podľa § 26 ods. 1 Zákona č. 565/2003. Odpisovať začne mesiacom, v ktorom došlo k zaúčtovaniu.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nad 1700,- eur a doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť odpisuje podľa §27 zákona o dani z príjmov (rovnomerné odpisovanie), nakoľko spoločnosť nepredpokladá inú dobu životnosti, ako je stanovená pri daňových odpisoch.

- Hmotný majetok, ktorého ocenenie je od 1000,- do 1700,-eur a doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť odpisuje počas štyroch rokov vo výške 25% každý rok, v prvom roku pomernú časť pripadajúcu na počet mesiacov využívania.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je do 999,99 eur aj keď doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť účtuje ako zásoby – pri výdaji do používania priamo do nákladov na účet 501800.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nad 2400,- eur a doba použitia presahuje 1 rok, spoločnosť odpisuje nasledovne:

- Software odpisuje ÚJ po dobu 8 rokov rovnomerne vo výške 12,5% ročne, pričom v prvom roku uplatňuje pomernú časť odpisov pripadajúcich na počet mesiacov využívania majetku.

- Ochrannú známku spoločnosť odpisuje po dobu 4 rokov rovnomerne vo výške 25% ročne, v prvom roku pomernú časť pripadajúcu na počet mesiacov využívania.

Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávacia cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním a všetky zniženia tejto obstarávacej ceny. Spôsob odpisovania nie je možné meniť počas celej doby odpisovania. Hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje najviac do výšky vstupnej ceny alebo do výšky zvýšenej vstupnej ceny.

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý **nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 1 a 2):

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'ne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 656	20 385			3 823		64 864
Prírastky			3 823					3 823
Úbytky								0
Presuny						-3 823		-3 823
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 656	24 208	0	0	0	0	64 864
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 656	18 060					58 716
Prírastky			1 875					1 875
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 656	19 935	0	0	0	0	60 591
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 325	0	0	3 823	0	6 148
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 273	0	0	0	0	4 273

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 656	20 385			3 597		64 638
Prírastky			0			226		226
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 656	20 385	0	0	3 823	0	64 864
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 442	16 572					55 014
Prírastky		2 214	1 488					3 702
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 656	18 060	0	0	0	0	58 716
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 214	3 813	0	0	3 597	0	9 624
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 325	0	0	3 823	0	6 148

a) Dlhodobý **hmotný majetok** za bežné účt.obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie (Tabuľka 3 a 4):

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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			761 641				0	0	761 641
Prírastky			0				75 209		75 209
Úbytky			46 151						46 151
Presuny			75 209				-75 209		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	790 699	0	0	0	0	0	790 699
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			472 954						472 954
Prírastky			105 063						105 063
Úbytky			46 156						46 156
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	531 861	0	0	0	0	0	531 861
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	288 687	0	0	0	0	0	288 687
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	258 838	0	0	0	0	0	258 838

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			783 076				12 442	54 179	849 697
Prírastky			0				158 415		158 415
Úbytky			246 471						246 471
Presuny			225 036				-170 857	-54 179	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	761 641	0	0	0	0	0	761 641
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			599 684						599 684
Prírastky			119 741						119 741
Úbytky			246 547						246 547
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	472 878	0	0	0			472 878
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	183 392	0	0	0	12 442	54 179	250 013
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	288 763	0	0	0	0	0	288 763

- b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého hmotného majetku: poistenie hnutelných vecí v celkovej hodnote 2 349.017 EUR.
- c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.
- d) Účtovná jednotka má dlhodobý majetok v obstarávacej cene 278.249 EUR, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.
- e) Účtovná jednotka nenadobudla dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý bude zaradený do užívania v roku 2022.
- f) Účtovná jednotka nevlastní goodwill.
- g) Účtovná jednotka netvorila opravnú položku k nadobudnutému majetku.
- h) Účtovná jednotka nemá výskumnú a vývojovú činnosť za bežné účtovné obdobie.
- i) Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok v bežnom účtovnom období.
- o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka 5):

Informácie k časti E. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka 5

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	24 080	15 987	14 714		25 353
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	24 080	15 987	14 714	0	25 353

- p) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na zásoby.
- q) Účtovná jednotka nemá zákazkovú výrobu a výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj v bežnom účtovnom období.
- r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka 6):

Informácie k časti E. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka 6

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	34 089	0	0	34 089
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	34 089	0	0	34 089

Informácie k časti E. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka 7

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	77 126	18 120	95 246
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Daňové pohľadávky a dotácie	27 559		27 559
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	104 685	18 120	122 805
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	274 428	139 143	413 571
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 361		8 361
Iné pohľadávky	4 921		4 921
Krátkodobé pohľadávky spolu	287 710	139 143	426 853

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (Tabuľka 7 a 8):

Informácie k časti E. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 8

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	139 143	103 974
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	287 710	271 155
Krátkodobé pohľadávky spolu	426 853	375 129
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	122 805	171 761
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	122 805	171 761

t) Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

u) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na pohľadávky.

v) Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku (Tabuľka 9):

Informácie k časti E. písm. v) a časti F. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Tabuľka 9

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasne rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	-58 243	-21 646
odpočítateľné	-59 442	-24 080
zdaniteľné	1 199	2 434
Dočasne rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	-72 993	-71 004
odpočítateľné	-72 993	-71 004
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	27 557	19 456
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-8 103	-3 537
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

w) Významné zložky krátkodobého finančního majetku (Tabuľka 10):

Informácie k časti E. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka 10

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 061	11 706
Bežné bankové účty	429 085	584 372
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	440 146	596 078

Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok.

z1) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Účtovná jednotka nemá významné položky časového rozlíšenia.

Tabuľka 11

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 686	14 086
poistenie	11 775	9 871
ostatné	3 911	4 215
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 408	2 368
IC service	2 691	1 442
Ostatné	4 717	926

z2) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou fin. prenájmu.

F. Informácie o údajoch vykázanych na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

- Spoločnosť má jediného spoločníka, Dejmark Holding s r.o. so sídlom Poděbradská 1020/30, Praha, ČR, ktorá vlastní 100% podiel na základnom imaní v celkovej hodnote EUR 13 278. Hodnota ZI bola splatená v plnej výške.
- Hodnota upísaného vlastného imania: 0
- Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka 12):
- Účtovná jednotka nevlastní akcie ani podiely iných účtovných jednotiek

5. Účtovná jednotka neúčtovala položky nákladov ani výnosov priamo na účty vlastného imania.

6. Na 1 EUR podielu na ZI pripadá zisk vo výške 3,17 EUR.

Informácie k časti F. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní

Tabuľka 12

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	119 861
Rozdelenie účtovného zisku	119 861
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	119 861
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	119 861

b1) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas účtovného obdobia a ich stav na konci účtovného obdobia (Tabuľka 13 a 14):

b2) Predpokladaný **rok použitia** rezerv vykázaných na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka 13

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 402	3 737	2 402	0	3 737
nevyčerp.dov.+odvody	2 402	3 737	2 402		3 737
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	56 977	56 909	56 977	0	56 909
nevyčerp.dov.+odvody	22 211	20 363	22 211		20 363
audit	1 500	3 200	1 500		3 200
ostatné	0				0
rezerva na provízie	8 677	10 893	8 677		10 893
bonusy zákazníci	24 589	22 453	24 589		22 453
					0

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 14

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:	89	2 402	89	0	2 402
nevyčerp.dov.+odvody	89	2 402	89		2 402
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 830	56 977	54 830	0	56 977
nevyčerp.dov.+odvody	20 427	22 211	20 427		22 211
audit	2 800	1 500	2 800		1 500
ostatné	0				0
rezerva na provízie	8 438	8 677	8 438		8 677
bonusy zákazníci	23 165	24 589	23 165		24 589
					0

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti (Tabuľka 15):

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Tabuľka 15

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2 715	558
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	661 855	692 082
Krátkodobé záväzky spolu	664 570	692 640
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52 587	101 054
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	52 587	101 054

e) Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

f) Spoločnosť vykazuje len odloženú daňovú pohľadávku, nie odložený daňový záväzok.

g) Záväzky zo sociálneho fondu (Tabuľka 16):

Informácie k časti F. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tabuľka 16

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 622	1 165
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 037	2 728
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 037	2 728
Čerpanie sociálneho fondu	3 097	1 271
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 562	2 622

h) Účtovná jednotka nevydala dlhopisy

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť (Tabuľka 17 a 18):

Tabuľka 17

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
TATRA BANKA, a.s.	EUR	19,00	23.1.23	2.798	2.798	2.517

Tabuľka 18

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Tatra Leasing, Mercedes	EUR	2,44	27.07.24		10.427	27.960
Tatra Leasing, BMW	EUR	2,35	25.2.25		18.687	34.303
Tatra Leasing, BMW	EUR	2,35	25.4.25		20.910	36.169
Krátkodobé pôžičky						
Tatra Leasing, Mercedes	EUR	2,44	27.12.22		17.533	17.111
Tatra Leasing, BMW	EUR	2,35	25.12.22		15.615	15.253
Tatra Leasing, BMW	EUR	2,35	25.12.22		15.259	14.905
Krátkodobé finančné výpomoci						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: Spotrebné bankové úvery k vozidlám sú zabezpečené samotným predmetom (vozidlom), ktorý je financovaný týmto bankovým úverom a poistením predmetu financovania.

j) Účtovná jednotka nemala významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

k) Účtovná jednotka nemá deriváty.

l) Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

m) Účtovná jednotka nemala počas účtovného obdobia majetok prenajatý formou finančného prenájmu. Účtovná jednotka neviduje žiaden majetok prenajatý formou finančného prenájmu k 31.12.2022.

Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Tabuľka 19

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

G. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu (Tabuľka 20):

Informácie k časti G. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Tabuľka 20

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovarov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja materiálu a DHM	
	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	3 324 571	3 076 315	14 177	17 223	12 337	73 010
zahranície	1 673 348	1 525 682	65 484	62 813	30 411	20 594
Spolu	4 997 919	4 601 997	79 661	80 036	42 748	93 604

b) Účtovná jednotka nemá zásoby vlastnej výroby.

c) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku (Tabuľka 21):

Informácie k časti G. písm. c) prílohy č. 3 o čistom obrate

Tabuľka 21:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	79 661	80 036
Tržby za tovar	4 997 919	4 601 997
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	5 077 580	4 682 033

H. Informácie o nákladoch:

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti (Tabuľka 22)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3.000	2.800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3.000	2.800
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

I. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 23)

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

f, g) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 24)

Informácie k časti I. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Tabuľka 24

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:	82 600	x	x	161 610	x	x
teoretická daň		17 346	21,00%	x	33 938	21,00%
Daňovo neuznané náklady	110 228	23 148	21,00%	37 198	7 812	21,00%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	3,00%		0	3,00%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0	21,00%	0	0	21,00%
Umorenie daňovej straty		0	21,00%		0	21,00%
Zmena sadzby dane		0	100,00%		0	100,00%
Iné		0	21,00%		0	21,00%
Spolu	192 828	40 494	21,00%	198 808	41 750	21,00%
Splatná daň z príjmov	x	48 597	21,00%	x	45 287	21,00%
Odložená daň z príjmov	x	-8 103	21,00%	x	-3 537	21,00%
Celková daň z príjmov	x	40 494	21,00%	x	41 750	21,00%

J . Údaje na podsúvahových účtoch:

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu (Tabuľka 25):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky	0	1.254
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a,b) Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky.

c) Účtovná jednotka nemá podmienený majetok.

L. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 13.278 EUR

Základné imanie nezapísané do obchodného registra:--

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka 26

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
Základné imanie	13 278				13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 327				1 327
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 287 019	119 861	1		1 406 879
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	119 861	42 106		-119 861	42 106
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka 27

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
Základné imanie	13 278				13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 327				1 327
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 099 958	237 561		-50 500	1 287 019
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	237 561	119 861		-237 561	119 861
Vyplatené dividendy			50 500	50 500	0
Ostatné položky vlastného imania					0

	CASH FLOW v EUR	Bežné obdobie NETTO	Minulé obdobie
	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI		
_ZS	zdroj HV	82.600	161.611
ZXS	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	82.600	161.611
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1.až A.1.13.) (+/-)	132.676	78.855
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	104.104	114.647
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a 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 (+/-)	1.267	4.461
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	35.362	248
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6.640	13.340
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2.951	3.312
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-807	-754
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-72	-13
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	368	2.182
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3.857	-58.568
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu ekvivalentov (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-251.648	161.324
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-10.634	56.120
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-76.256	322.625
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-164.757	-218.923
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet S/Z + A.1. + A.2.)	-36.371	401.542
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	807	754

A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-2.951	-3.312
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1. až A.6.)	-121.116	237.373
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)	-48.597	-45.287
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 S/Z + A.1. až A.9.)	-87.112	353.697
.	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI		
_B.1	zdroj B1	0	226
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-226
_B.2	zdroj B2	75.210	158.415
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-75.210	-158.415
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	zdroj B5	-6.686	67.363
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	6.686	67.363
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		

B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.13.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.14.	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.15.	Prijímy 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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.17.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
BX1	Medzisúčet suma B.	68.524	91.278
BX2	Medzisúčet suma B.		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-68.524	-91.278
.	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijímy z upísania akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijímy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijímy 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 účt. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účt. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodob. záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)		
C.2.1.	Prijímy z emisie dlžných cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných cenných papierov (-)		

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 (+)		
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 užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých 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 prevádzkovej činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		-50.500
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú z 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 finančnej činnosti (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-50.500
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet S/Z + A. + B. + C.)	-155.636	211.919
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	596.078	386.328
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	440.442	598.247
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	-296	-2.169
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	440.146	596.078