

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2023

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	MINERÁLNE VODY a. s.
Sídlo:	081 86 Prešov, Slovenská 9
Právna forma:	a.s.
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 1.8.1995
Hlavný predmet podnikania:	Stáčanie a predaj prírodných a ochutených minerálnych vôd
Subjekt verejného záujmu:	nie
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2023

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	9 468 414	9 622 470	Áno
Čistý obrat celkom	13 185 120	12 057 270	Áno
Počet zamestnancov	89	88	Áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: netýka sa

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: valným zhromaždením 31. mája 2023

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka

5) **Údaje o skupine** účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou: netýka sa

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	90	91
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	89	88
- počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv): áno

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách: nemenili sa počas roka, prevzali sa konzistentne

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): netýka sa

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Menovitá hodnota
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: netýka sa

c) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy: účtovné odpisy sú zhodné s daňovými odpismi

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	4	25
Ostatný DNM	019	4	25
Stavby	021	20	5
Administratívne budovy	021	40	2,5
Počítače s príslušenstvom	02201	4	25
Dopravné prostriedky	02202	4	25
Ostatné stroje	02205-6	4	25

Komentár k odpisovému plánu:

- Účtovné a daňové odpisy ÚJ sa rovnajú. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období: netýka sa

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		65 536			1 311			66 847
Prírastky		1 189						1 189
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		66 725			1 311			68 036
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		40 586			1 311			41 897
Prírastky		8 777						8 777
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		49 363			1 311			50 674

Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		17 361						17 361

2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		65 536			1 311			66 847
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		65 536			1 311			66 847
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		32 033			1 311			33 344
Prírastky		8 553						8 553
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		40 586			1 311			41 897
<i>Presuny</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		24 950						24 950

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DNM (032)	Obstaranie DNM (042)	Preddavky na DNM (052)	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	105 022	8 885 898	13 258 511			633	428 435		22 678 499
Prírastky	6 908	19 010	838 316				483 700		1 397 892
Úbytky			78 740				864 235		992 933
Presuny									
Stav na konci	111 930	8 904 908	14 018 087			633	47 900		23 083 458

<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3 685 354	12 445 642						16 130 996
Prírastky		380 737	467 360						848 097
Úbytky			110 537						110 537
Presuny									
Stav na konci		4 066 091	12 802 465						16 868 556
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	105 022	5 200 545	812 869			633	428 435		6 547 503
Stav na konci	111 930	4 838 817	1 215 623			633	47 900		6 214 903

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (032)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	105 022	8 783 063	13 252 874			633	0		22 141 592
Prírastky		119 830	179 595				717 179		1 016 604
Úbytky		16 995	173 958				288 744		479 697
Presuny									
Stav na konci	105 022	8 885 898	13 258 511			633	428 435		22 678 499
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		3 325 415	12 241 443						15 566 858
Prírastky		376 933	378 157						755 090
Úbytky		16 995	173 958						190 953
Presuny									
Stav na konci		3 685 354	12 445 642						16 130 995
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	105 022	5 457 648	1 011 431			633	0		6 574 734
Stav na konci	105 022	5 200 545	812 869			633	428 435		6 547 503

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): netýka sa

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Údaje o záložných právach a poistných zmluvách k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

I. Hala Baldovce

1/ Zmluva o úvere č. 000315/CORP/2020 s UCB v Prešove na financovanie haly Baldovce o objeme 2 000 000,00 € pri úrokovej sadzbe 3M EURIBOR 0,75 %, podpísaná 14.7.2020, splatný 14.7.2023.
Dňa 14.11.2020 podpísaný Dodatok č.1 k zmluve o úvere číslo 000315/CORP/2020
Dňa 28.9.2021 podpísaný Dodatok č. 4 k zmluve o úvere číslo000315/CORP/2020

K Zmluve o splátkovom úvere číslo 000315/CORP2020 s UniCredit Bank boli podpísané nasledovné záložné zmluvy:

- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo zmluvy: 000315A/CORP/2020
- Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo zmluvy: 000315B/CORP/2020

Úver splatený v mesiaci júl 2023.

Dňa 15.8.2023 UniCredit Bank doručila podklady k ukončeniu úveru č. 000315/CORP/2020 zo dňa 14.07.2020

- UniCredit Bank potvrdzuje zánik záložného práva pre nehnuteľnosti závodu Baldovce registrovaného v NCR záložných zmlúv pod značkou NCR zp:30659/2020 zo dňa 6.11.2020.

- UniCredit Bank vydala potvrdenie pre ČSOB Poistovňa na zrušenie vinkulácie poistného plnenia zo dňa 29.9.2021 k poistnej zmluve č.8093278989 – potvrdenie odovzdané ČSOB poisťovni dňa 16.8.2023.

II. Povinné zákonné , havarijné poistenie a poistenie tovaru

1/ Flotilová poistná zmluva pre povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla č. 8080071064 vrátane dodatkov č. 1 až 5 - Allianz

2/ Flotilová poistná zmluva pre havarijné zmluvné poistenie motorových a prípojných vozidiel č 7710012410 vrátane dodatkov č. 1 až 8. V Dodatku č. 8 zmenené číslo zmluvy na č. 7710040743 - Allianz. Dodatok č. 1 k Flotilovej poistnej zmluve pre havarijné poistenie motorových a prípojných vozidiel č. 7710040743 z 22.12.2016 s účinnosťou od 01.01.2017. Dodatok č.6 k PZ č. 8080117335 zo dňa 17.12 .2020.

3/ Poistenie prepravy zásielok Allianz, číslo zmluvy 411 006470

4/ Poistenie zodpovednosti za škodu ČSOB Poistovňa, PZ č. 800 400 86 95 zo dňa 11.5.2018 - požiadavka Kaufland pred podpísaním zmluvy o výrobe privátnej značky.

Spoločnosť má v operatívnom nájme sklad vo Zvolene a sklad v Bratislave.

V roku 2023 bol obstaraný tento DHaNM :

- Akumulačná nádrž s objemom 33 m³ – Salvator Lipovce
- Elektrický kladkostroj Liftket – Salvator Lipovce
- Rozšírenie fotovoltaického systému – Baldovce + Salvator Lipovce
- Kotel plynový kondenzačný bez TUV - Baldovce
- Automobil Citroen JUMPER FT 35
- Automobil BERLINGO BUSINNES
- Osobný automobil BMW X5 xDrive30d
- Dátumovačka – Baldovce
- Pozemok – KÚ Lipovce

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: netýka sa

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie: netýka sa

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM)**: netýka sa

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** : dlhové cenné papiere

k) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je **zriadené záložné právo** a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: netýka sa

m) **Opravné položky k zásobám**: netýka sa

n) **Zásoby**, na ktoré je **zriadené záložné právo**: netýka sa

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): netýka sa

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania.

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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	40 174	188			40 362
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	40 174	188			40 362
- z toho: ostatné krátke pohľadávky					

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 346 641	128 875	1 475 516

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 349 933	90 418	1 440 351

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom: netýka sa

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU): netýka sa

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**: netýka sa

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku : netýka sa

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku : netýka sa

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

x) Informácie o vlastných akciách: netýka sa

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období: poistenie

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	54 624
poistenie	
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	24

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHYa) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:

Základné imanie spoločnosti vo výške 4 344 252 € tvorí:

- 130 875 kusov zaknihovaných kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,1939 €, akcia znie na doručiteľa.

Spoločnosť dodržiava zjednotený Kódex o správe a riadení a zameriava sa na 5 princípov vyplývajúcich zo zjednoteného kódexu

1. práva akcionárov, vzťah spoločnosti k akcionárom a spravodlivé zaobchádzanie s akcionármi
2. práva a zodpovednosť akcionárov
3. úloha záujmových skupín v správe a riadení spoločnosti
4. zverejňovanie informácií a transparentnosť
5. zodpovednosť orgánov spoločnosti

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom na každú akciu s menovitou hodnotou 33,1939 € pripadá jeden hlas.

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: netýka sa

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný výsledok hospodárenia	2 757
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	276
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	2 481
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 757

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania: netýka sa

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: odvolávka v bode 1

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	5 684	14 017	5 684		14 017
- z toho: zákonné					
ostatné	5 684	14 017	5 684		14 017
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	7 188	10 677	7 188		10 677
- z toho: zákonné	3 778	7 267	3 778		7 267
ostatné	3 410	3 410	3 410		3 410

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	5 062	5 684	5 062		5 684
- z toho: zákonné					
ostatné	5 062	5 684	5 062		5 684
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	19 998	7 188	19 998		7 188
- z toho: zákonné	16 898	3 778	16 898		3 778
ostatné	3 100	3 410	3 100		3 410

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)			122 655
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 924 068	9 017	1 933 085

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)			151 131
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 235 975	192 337	1 428 312

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	122 655	151 131
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	122 655	151 131
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 933 085	1 428 312
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	1 933 085	1 428 312
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: netýka sa

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	6 184 364	5 675 038	509 326	21	106 958
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				21	
Iné				21	
SPOLU:	X	x	X	x	106 958

g) Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	27 001	45 930
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 002	10 260
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 002	10 260
Čerpanie sociálneho fondu	28 306	29 189
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	15 697	27 001

h) Vydané dlhopisy: netýka sa

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia: netýka sa

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v €	výška úroku (%)	Splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
				669 760	1 M EURIBOR +1,15%	09/2026
				382 680		12/2024
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						
Pôžička						

Bližšie informácie o bankovom úvere sú na strane 6.

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia:** záložné práva – rozpis v bode II. str. 6

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	0
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	0
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	0
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	0

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: netýka sa

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: netýka sa

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani: netýka sa

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	725 909	X	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	725 909	152 441	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	114 275	23 998	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	10 629	2 232	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	
6	Základ dane (R500 DP):	829 555	174 207	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	0	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	829 555	174 207	
9	Odložená daň z príjmov:		-17 171	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		157 036	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	4 633		x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	4 633	973	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	115 350	24 224	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	11 117	2 335	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	
6	Základ dane (R500 DP):	108 866	22 862	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	0	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách		22 862	
9	Odložená daň z príjmov:		-20 986	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		1 876	

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: netýka sa

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja tovaru	581 247	547 823
Tržby z predaja vlastných výrobkov	12 571 527	11 411 105

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		
Výrobky	381 345	368 878	433 152	-6 515	-26 294
Zvieratá					
Spolu	381 345	368 878	433 152	-6 515	-26 294
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	1 601	750
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-6 515	-26 294

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia vnútro podnikovej dopravy	64 636	62 175
Aktivácia – energia fotovoltaika	191 568	0
Aktivácia – dodanie vo vnútro podnikovej cene	171 852	212 786
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	428 056	274 961

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja DNM a DHM	6 528	8 004
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	70 817	131 266

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 362 299	1 144 366
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	345 678	293 174
Zdravotná poisťovňa	135 167	114 953
Iné osobné a sociálne náklady	124 904	107 207
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 968 048	1 659 700

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: neuvádzame pre nevýznamné sumy

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy	511 034	290 643
Náklady na cestnú dopravu	839 472	832 146
Náklady na podporu predaja	885 493	869 250
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	2 235 999	1 992 039

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Zostatková cena pred. DHM a materiálu	5 513	3 257
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	49 816	44 573

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	39 550	20 590
Kurzové straty počas roku (563.A)	0	0
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	2 527	1 140
Ostatné finančné náklady (56x)	2 695	13 675
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	44 773	35 405

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): netýka sa

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	3 410	3 410
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Neaudítorské služby	0	0

j) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	581 247	547 823
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	12 571 527	11 411 105
Tržby z predaja služieb (602, 606)	32 346	98 342
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	13 185 120	12 057 270

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	12 733 663	11 691 829
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	451 457	365 441
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv: netýka sa

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: neukončený súdny spor – Retail Value Stores a. s.

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky: netýka sa
2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: netýka sa

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: netýka sa

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU): netýka sa

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad: netýka sa

a) **Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku** ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: netýka sa

b) **Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek**, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: netýka sa

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: netýka sa

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: netýka sa

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: netýka sa

- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: netýka sa
- g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: netýka sa
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: netýka sa
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: netýka sa
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: netýka sa

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: nákup služieb a nákup materiálu od spriaznených osôb, ktoré sú s našou spoločnosťou personálne prepojené.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov: netýka sa
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
1. kľúčový manažment účtovnej jednotky,
 2. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu);
 3. Transakcie so spriaznenými osobami sa uskutočnili na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Vladimír Hatok - nájomné	22 960	22 960
Vladimír Hatok – úroky z pôžičky	5 513	
Ing. Janusová Alžbeta – úroky z pôžičky	337	

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu účtovnej jednotky,

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): tantiema	175 000	0
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody): tantiema	4 000	0
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: netýka sa
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): netýka sa
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): netýka sa

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	6 003 475
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	332 064
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	6 335 539
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	0
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	0
c) emisné ážio (účet 412):	0
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	276
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	0
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	0
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 421, 427):	0
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	0
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	0
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	565 658
k) vyplatené tantiémy:	233 870
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	6 000 718
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	2 757
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	6 003 475
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	0
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	0
c) emisné ážio (účet 412):	0
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	45 729
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	0
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	0
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 421, 427):	0
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	45 729
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	0
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	2 757
k) vyplatené tantiémy:	0
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	0
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	0

Článok X – PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV:

Označenie	Názov	rok 2023	rok 2022
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením	742 622	4 633
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	872 105	749 697
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku	825 077	749 908
A.1.2.	Opravná položka k dlhodobému majetku	0	-3 055
A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	11 823	-12 189
A.1.4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív	-1 935	-3 785
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	0	-1 771
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov	-2 411	0
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov	39 550	20 590
A.1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-5 750	-3 003
A.1.8.	Kurzový zisk (-) a strata (+) k peňažným prostriedkom k 31.12.	1 109	-1 310
*****	údaje z riadku 043		
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	180 572	144 457
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z podnikateľských .činností		0
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov -vyňatie zaplatenej dane MD 341	-180 572	144 457
A.2.3.	Zmena stavu zásob	0	0
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	0	0
A.3.	Prijaté úroky	2 411	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky(-)	-39 550	-20 590
A.5.	Výdavky na daň z príjmov (-)	-180 572	-144 457
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 577 587	731 864
B.1.	Výdavky na obstaranie neobežného majetku	-477 950	-711 120
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhod. nehmotného majetku (-)	-1 189	0
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhod. hmotného majetku (-)	-483 700	-717 179
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku(+)	5 750	6 058
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	477 950	-711 120
C.1.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-678 242	464 008
C.1.1.	Príjmy z úverov (+)	0	1 680 000
C.1.2.	Splátky úverov(-)	-678 242	-1 215 992
C.1.3.	Zvýšenie/zníženie ostatných dlhodobých záväzkov	0	0
C.2.	Vyplatené dividendy	-179 000	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-678 242	464 008
D	Čisté zvýšenie alebo zníženie peň. prostriedkov	421 395	484 752
E	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účt. obdobia	58 847	133 800
F	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účt. obdobia	72 263	58 847
G	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom k 31.12.	-1 109	1 310
H	Zmena stavu peňažných prostriedkov	13 416	-74 953
*****	KONTROLA-ROZDIEL ZAHRNÚŤ DO RIADKU 013	-407 979	-559 705
C.1.****	dlhodobé záväzky ku koncu účt. obdobia - r.094 súvahy	0	0
C.1.****	dlhodobé záväzky k 1.1.- r.094 súvahy	0	0

A.2.1.**	Krátkodobé pohľadávky ku koncu účt.obdobia-r.046 súvahy	0	0
A.2.1.**	Krátkodobé pohľadávky k 1.1.(+/-)-r.046 súvahy	0	0
A.2.2.**	Krátkodobé záväzky k 1.1.-r.106 súvahy	0	0
A.2.2.**	Krátkodobé záväzky ku koncu účt.obdobia-r.106 súvahy	0	0
A.2.3.**	Zásoby ku koncu účt.obdobia-r.032 súvahy	0	0
A.2.3.**	Zásoby k 1.1.-r.032 súvahy	0	0
A.2.4.**	Krátkodobý finančný majetok ku koncu ÚO-r.059 súvahy	0	0
A.2.4.**	Krátkodobý finančný majetok k 1.1.-r.059 súvahy	0	0
A.2.2.**	Zaplatená daň v ÚO	180 572	144 457