

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2023**ČI. I**

Všeobecné informácie

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: BOAT A.S.

Sídlo: Vajnorská 167, 831 04 Bratislava

IČO: 35756764

Predmet činnosti zapísaný v obchodnom registri:

- sprostredkovanie, kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti
- opravy motorových vozidiel, karosérií, výroba a opravy poľnohospodárskych strojov
- nákup a predaj ojazdených cestných motorových vozidiel, náhradných dielova príslušenstva
- odťahovacia služba
- prenájom a leasing vozidiel
- prenájom športových potrieb a zariadení
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov
- vedenie účtovnej evidencie
- kancelárske a administratívne činnosti
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom priemyselného, spotrebného tovaru, výpočtovej techniky, kancelárskej techniky a dopravných prostriedkov
- automatizované spracovanie údajov
- skladovanie a pomocné činnosti v doprave
- činnosť viazaného finančného agenta v sektore poskytovania úverov, úverov nabývanie a sprostredkovanie úverov

2. Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 7.10.1998 a spoločnosť vznikla premenou z obchodnej spoločnosti B.O.A.T, spol. s r.o. so sídlom Vajnorská 135, 831 03 Bratislava, IČO : 17 326 371, v zmysle § 69 ods. 2 zák.č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov, a preberá všetky práva, povinnosti a záväzky zrušenej spoločnosti z obchodného registra založenej dňa 25.11.1998

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie za rok 2022 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo valné zhromaždenie dňa 10.07.2023. Táto účtovná závierka bola odsúhlasená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti po 31.decembri 2022.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti BOAT a.s. k 31.decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2023 do 31.decembra 2023.

5. Informácie o skupine účtovných jednotiek , ak je účtovná jednotka jej súčasťou

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**:

d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve, pričom sa uvádzajú:

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej **konsolidovanú účtovnú závierku** podľa osobitných predpisov (IFRS/EÚ):

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidácie

6. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	38,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	55	38
počet vedúcich zamestnancov	4	4

ČI. II

Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská na zostavenie účtovnej závierky
Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Účtovné zásady a účtovné metódy ÚJ nemenila.
3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ÚJ nemá.
4. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých zložiek majetku a zväzkov:
 - a)
 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacia cena**
 2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: **vlastné náklady**
 3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **reálna hodnota**
 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacia cena**
 5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: **vlastné náklady**
 6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **reálna hodnota**
 7. dlhodobý finančný majetok: **obstarávacia cena**
 8. zásoby obstarané kúpou: **obstarávacia cena - spôsob A**
 9. zásoby obstarané vlastnou činnosťou: **vlastné náklady**
 10. zásoby obstarané iným spôsobom: **reálna hodnota**
 11. zákazková výroba: **menovitá hodnota**

12. pohľadávky vlastné: menovitá hodnotaPohľadávky kúpené: **obstarávacia cena****13. krátkodobý finančný majetok: obstarávacia cena****14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: menovitá hodnota****15. Závazky, 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 prenajatejveci:
Obstarávacia cena****20. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: Menovitá hodnota**

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky stanovené odborným odhadom bonity klienta.

c) Závazky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**:

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Finančné nástroje definuje § 5 zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcie, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy).
- Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila UJ odborným odhadom bonity príslušného majetku.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke UJ stanovila metódu odúčročenia na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).
- Rezervy ocenila UJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- UJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.

- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
 - ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
 - ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).
- f) Účtovná jednotka nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	5	25
Ostatný DNM	019	4	25
Stavby	021	20-40	5-2,5
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	25
Dopravné prostriedky	022.A	2-4	50-25
Ostatné stroje	022.A	6-12	16,6-8,3

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsysteme Majetok s podporou softvéru ABRA (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnutelných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).

- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eurjednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/hPU).

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

Spoločnosti za rok 2023 nebola poskytnutá žiadna dotácia.

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

Opis účtovného prípad	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsled	Vplyv na vlastné ima

UJ neúčtovala v r. 2023 o významných chybách minul. účtovných období. Vysvetlivky k oprave chýb minulých účtovných období:

- Po schválení účtovnej závierky na valnom zhromaždení už nemožno otvárať účtovné knihy minulých účtovných období a prípadné opravy sa vykonávajú v bežnom účtovnom období (§ 16/10,11 ZoU).
- Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia (§ 5/1 PU).
- Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú (§ 59/13 PU) - voči minulým výsledkom hospodárenia (voči vlastnému imaniu na účet 428 alebo 429).
- Hranicu významnosti si UJ stanoví individuálne v internej účtovnej smernici (napr. 1 tisícina z brutto aktív).
- Pri ukladaní pokuty za nesprávnosti v účtovníctve prihladne daňový úrad aj na to, či UJ písomne ohlásila obsah a sumu vykonanej opravy chýb minulých účtovných období (§ 38/5 ZoU).
- Opravy chýb minulých účtovných období sa daňovo vysporiadajú podľa pravidiel v zákone o dani z príjmov (§ 17/15,29 ZDP) a pravidiel v daňovom poriadku (§ 16).

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) Doplňujúce a vysvetľujúce informácie k aktívam súvahy

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Good will	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavk y na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23799			10 000			33799
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23799			10000			33799
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23799			10000			33799
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23799			10000			33799

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Tabuľka č. 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		23799			10 000			33799
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23799			10000			33799
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23799			9167			32966
Prírastky					833			833
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci účtovného obdobia		23799			10000			33799
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			833			833
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistenie	Celková poistná suma	
Poistenie vozidiel – nové vozidlá	EUR 4 400 100	
Poistenie vozidiel – vozidlá v oprave	EUR 600 000	
Poistenie vozidiel – ojazdené vozidlá	EUR 200 000	
Poistenie hnuiteľných vecí	EUR 595 600	
Poistenie budov	EUR 57 412,72	

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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutel-né veci a súbory hnutel-ných vecí	Pesto va-teľské celky trvalých porastov	Zákla dné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Posk yt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52709	1498243			8643	0	0	1559595
Prírastky			1677665				1677665	8375	1686040
Úbytky			1412291				1677665	0	3089956
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		52709	1763616			8643	0	8375	1833343
Oprávk y									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26005	748386			2341			776 732
Prírastky		2760	1366625			1080			1370465
Úbytky			1412291						1412291
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		28763	702720			3421			734904
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 704	749856			6303	0		782863
Stav na konci účtovného obdobia		23 946	1060 896			5 222	0		1090064

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základ né stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52709	1174452			8643	37195		1272999
Prírastky			1024896				987701		2012597
Úbytky			701105				1024896		1726001
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		52709	1498243			8643	0		1559595
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23245	594239			1260			618744
Prírastky		2760	855253			1080			859093
Úbytky			701105						701105

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		26005	748386			2341			776 732
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		29464	580213			7383	37195		654255
Stav na konci účtovného obdobia		26 704	749856			6303	0		782863

- b) Prehľad o DHM obstaranom finančným prenájom a DHM, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorýužíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Účtovná jednotka taký majetok neeviduje

- c) Obmedzené právo nakladať s majetkom:

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

- d) Charakteristika goodwillu

Účtovná jednotka neúčtovala o goodwillu

- e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

Účtovná jednotka neevidovala výdavky na výskum a vývoj

- f) **Informácie o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						0			0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						0			0
Stav na konci účtovného obdobia						0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0					0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0					0			0

b) Informácie o majetku prenanatom formou finančného prenájmu

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

f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na Zlv %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na Zlv %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

j) Informácie o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g

Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

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	2 831		40		2 790
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	2 831		40		2 790

OP sa tvorí k zásobám materiálu náhradných dielov s obrátkovosťou nad 2 roky, kde je možné predpokladať nepredajnosť.

n) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Výnosy na obstaranie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Suma prijatých preddavkov	
Suma zadržanej platby	
Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie	
Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby	

p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	92 110	0	5 883	0	86 227
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	92 110	0	5 883	0	86 227

q) Informácie o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odl.daň)	5 979	0	5 979
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 979	0	5 979
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	565 464	289 700	855 164
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči prepojeným UJ	29 082		29 082
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	76 104		76 104
Iné pohľadávky	601 161		601 161
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 271 811	289 700	1 561 511

Významnými pohľadávkami spoločnosti sú pohľadávky z obchodného styku.

Spoločnosť v r. 2019 odpísala pohľadávku vo výške 100% menovitej hodnoty (7.110,16 EUR) voči Peter Fitoš-dispečerské služby taxi, č. dokladu SKO-380119/2008, dátum vystavenia dokladu 27.3.2008. Pričom uvedenú pohľadávku bude spoločnosť vymáhať i naďalej v rámci konkurzného konania.

r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Najvyššia hodnota istiny	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 500 000	753 750

t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 750	12 931
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	581 530	368 495
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	591 280	381 426

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 3 1 1 9 1

IČO 3 5 7 5 6 7 6 4

U) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

V) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

W) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

x) Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
		Počet akcií	Počet akcií	Počet akcií
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
	Hodnota nadobudn.	Hodnota za prevod	Hodnota nadobudn.	

Ďalšie dôležité informácie o vlastných akciách:

y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé,z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé,z toho:	11 887	10 314
Príjmy budúcich období dlhodobé,z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé,z toho:	257 409	143 267
Očakávané došlé dobropisy	129 568	141 728

(2) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie k pasívam súvahy**a) 1. Základné imanie**

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	649 359 EUR	649 359 EUR
Počet akcií (a.s.)	207	207
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	3 137 EUR	3 137 EUR
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	649 359 EUR	649 359 EUR

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

Text	Popis
Tvorba kapitálového fondu z príspevkov	Kapitalizácia pôžičky akcionárov
Počet príspevkov do kapitálového fondu	3
Jednotlivé sumy príspevkov	260 000 EUR v r. 2018 154 560 EUR v r. 2019 195 440 EUR v r. 2019
Vplyv vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na rozdelenie čistého zisku pre jej akcionárov / spoločníkov	
Vplyv vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na rozdelenie iných vlastných zdrojov obchodnej spoločnosti pre jej akcionárov / spoločníkov	
Vplyv vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na zvýšenie základného imania	

Tabuľka č. 3

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		

Spolu		

2. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty vykázanejv predchádzajúcom účtovnom období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk r.2022	283 646
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	283 646
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	283 646

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 304				39 268
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	22 524	33 488	22 524		33 488
Rezervy na audit a poradenstvo	5 780	5 780	5 780		5 780
Rezervy na pokuty	0				0
Ostatné rezervy	0				0
Predpokladaný rok použitia rezervy :		2024			2024

Tabuľka č. 2

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 948				28 304
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	26 168	22 524	26 168		22 524

Rezervy na audit a poradenstvo	5 780	5 780	5 780		5 780
Rezervy na pokuty	0				0
Ostatné rezervy	0				0
Predpokladaný rok použitia rezervy :					
		2023			2023

Na súdny spor s protimonopolným úradom spoločnosť tvorila rezervu vo výške 54 389 EUR v r. 2017 . V r. 2019 sa navýšila výška rezervy na 355 910 EUR. Spoločnosť obdržala v r. 2020 Výzvu pred vydaním rozhodnutia o udelení pokuty Protimonopolným úradom vo výške 510.266 EUR, na čo sa spoločnosť odvolala. Konečná pokuta bola uhradená 19.11.2020 vo výške 355.909, 90 EUR.

c, d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	205 746	7 102
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	205 746	7 102
Krátkodobé záväzky spolu	4 684 640	3 670 656
Záväzky v lehote splatnosti	4 685 475	3 661 457
Záväzky po lehote splatnosti	- 835	9 199

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Záložné právo – úver UniCreditbank	729 749	

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

Tabuľka č. 2

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Záložné právo – úver UniCreditbank	729 749	

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	126
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	28 470	17 204
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty celkom	28 470	17 078
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	5 979	3 586
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	- 2 392	- 524
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 102	10 571
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 374	5 557
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 374	5 557
Čerpanie sociálneho fondu	7 730	9 026
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 746	7 102

h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

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
Krátkodobé bankové úvery						
Unicredit Bank - kontokorent	Eur	Od 1,4% (od 10/2020)	2023	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Dlhodobé bankové úvery						
Unicredit Bank – investičný úver	EUR	Od 1,4%	2023-2030	495 017	495 017	573 261

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a.v %	Dátum splatnosti	Suma nesplatennej istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma nesplatennej 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						
Autokorzo Maklér	EUR	4,5	Doba neurčitá	200 000	200 000	200 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

--	--	--	--	--	--	--

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 372	236
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

4. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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						

5. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

a) –e)

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 pohľadávky 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 daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	

Netýka sa spoločnosti.

f-g)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	938 506	x	x	362 159	x	x
teoretická daň	197 086	0	21	76 053	0	21
Daňovo neuznané náklady	61 999	x		88 799	x	
Výnosy nepodliehajúce dani	21 494	x		74 595	x	

Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	979 011	x	21	376 363	x	21
Splatná daň z príjmov	x	205 592		x	79 036	
Zúčtovanie daň. Licencie		0			0	
Odložená daň z príjmov	x	-2 392		x	- 524	
Celková daň z príjmov	x	203 200		x	78 512	

6. Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

Forma zabezpečenia	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie

Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov):

Tabuľka č. 3

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvnenezabezpečené		
Spolu		

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky výkazu ziskov a strát

(1)

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb (opravy vozidiel)	4 495 578	3 811 157
Tržby za tovar (motorových vozidiel, náhradných dielov)	21 818 229	17 029 781
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja majetku	1 537 957	896 189
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (zmluvné pokuty, ostatné výnosy z hosp. činnosti)	36 133	121 402
Čistý obrat celkom	26 313 807	20 840 938

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba polotovary vlastnej výroby	15 417	14 305	25 558	1112	-11 254
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	15 417	14 305	25 558	1112	-11 254
Manká a škody	x	x	x	3 069	3 614
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 112	-11 254

c),d),f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskejčinnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	36133	121 402
Prijaté náhrady z poisťovni pri poisťných udalostiach	26 172	26 957
Ostatné	9 961	52 306
Finančné výnosy, z toho:	5 307	2 091
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sazostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky z poskytnutých pôžičiek	4 907	2 091
Ostatné	400	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskejčinnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

e, g, i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 116 627	1 007 005
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	5 780	5 780
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 780	5 780
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 110 847	1 006 816
Nájomné	348 493	320 418
Strážna služba	3 660	3 600
Reklama	80 199	68 673
Služby účt., IT, HS	226 048	219 664
Telefónne poplatky	13 539	14 428
Osobné náklady, z toho:	1 715 428	1 496 270
Mzdy	1 233 826	1 073 375
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	430 392	372 218
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 439 864	17 851 354
Materiál	1 859 639	1 621 179
Energie	233 755	218 614
Tovar	20 286 306	15 935 320
Dane a poplatky	66 270	76 241
Finančné náklady, z toho:	113 976	39 677
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	100 825	28 825

úroky	53 561	12 576
Úroky - nebankové	47 264	16 249
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

(4) Informácie o členení čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	4 495 578	3 811 157
Tržby za tovar	21 818 229	17 029 781
Výnosy zo zákazky		
Čistý obrat celkom	26 313 807	20 840 938

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1 a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

Účtovná jednotka nemá podmienený majetok.

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch V.2

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

Tabuľka č.2

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Záväzky z finančného prenájmu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 3 1 1 9 1

IČO 3 5 7 5 6 7 6 4

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, s uvedením dôvodu týchto zmien			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť posúdila vplyv corona vírusu na situáciu účtovnej jednotky a usúdila, že jej nehrozivýznamný negatívny dopad a nie je ohrozené nepretržité fungovanie spoločnosti

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		nákup	predaj
Autogrand a.s.	Nákup a predaj služieb, tovaru, majetku, pôžička - úroky	176 870	214 469
Boat Reality, družstvo	Nákup a predaj služieb	289 715	960
FCGA Company s.r.o.	Nákup služieb	194 611	10 040
Stavomontáže Trnávka a.s.	Predaj služieb Pôžička - úroky	0	965
Autokorzo maklérs.r.o.	Predaj služieb Pôžička - úroky	9 000	5 369
Marketing plus s.r.o.	Nákup služieb	4 305	0
Ing. Blanka Belicová	Nákup služieb	23 369	0
Linap, družstvo		0	0
KARPATSKÁ – stavebná a.s.	Predaj služieb	0	51
ROIN s.r.o.	Nákup a predaj služieb, materiálu, tovaru	8 301	128 125

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Autogrand a.s. – nákup služieb, materiálu, tovaru	176 870	9 283		-
Autogrand a.s. – predaj služieb, materiálu	214 469	26 193		-
Boat Reality, družstvo – nákup služieb	289 715	0		-
Boat Reality – Predaj služieb, tovaru	960	653		
FCGA Company s.r.o. – nákup služieb	194 611	0		-
FCGA Company s.r.o.- predaj služieb	10 040	1 436		-
Stavomontáže Trnávka a.s. – predaj služieb	965	76		-
Autokorzo maklér s.r.o. – úroky z prijatej pôžičky	9 000	9 000		-
Autokorzo maklér s.r.o. – predaj služieb	5 369	719		
Marketing plus s.r.o. – nákup služieb	4 305	0		-
Ing. Blanka Belicová – nákup služieb	23 369	19 69		-
ROIN s.r.o. – nákup služieb a materiálu	8 301	216		-
ROIN s.r.o. – predaj služieb a materiálu, tovaru	0	0		-
Karpatská-stavebná a.s. – nákup služieb	0	0		

Karpatská-stavebná a.s. – predaj služieb	51	5		
------------------------------------------	----	---	--	--

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami zapredchádzajúce účtovné obdobie

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		nákup	predaj
Autogrand a.s.	Nákup a predaj služieb, tovaru, majetku	40 323	198 018
Boat Reality, družstvo	Nákup a predaj služieb, pôžička	291 370	15 532
FCGA Company s.r.o.	Nákup služieb	195 485	11 341
Stavomontáže Trnávka a.s.	Predaj služieb Pôžička - úroky	0	799
Autokorzo maklérs.r.o.	Predaj služieb Pôžička - úroky	4000	4 450
Marketing plus s.r.o.	Nákup služieb	3 983	0
Ing. Blanka Belicová	Nákup služieb	24 013	0
Linap, družstvo		0	0
KARPATSKÁ – stavebná a.s.	Predaj služieb	161	41
ROIN s.r.o.	Nákup a predaj služieb, materiálu, tovaru	3815	2075

b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami zapredchádzajúce účtovné obdobie

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Autogrand a.s. – nákup služieb, materiálu, tovaru	40 323	5 241		-
Autogrand a.s. – predaj služieb, materiálu	198 018	16 720		-
Boat Reality, družstvo – nákup služieb	291 370	0		-
Boat Reality – Predaj služieb, tovaru	13 441	0		-
Boat Reality, družstvo – úroky z prijatej pôžičky	2 090	2 090		-
FCGA Company s.r.o. – nákup služieb	195 485	1 200		-
FCGA Company s.r.o.- predajslužieb	11 341	60		-
Stavomontáže Trnávka a.s. – predaj služieb	799	76		-
Autokorzo maklér s.r.o. – úroky z prijatej pôžičky	4 000	4 000		-
Autokorzo maklér s.r.o. – predaj služieb	4 450	409		-
Marketing plus s.r.o. – nákup služieb	3 983	0		-

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneh	dozornéh	iného	štatutárneh	dozornéh	iného
	o	o		o	o	
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
Časť 2 - PO			Časť 2 - PO			
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa udelených výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť a), b) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Informácie o	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Vlastníctvo pripadajúce na:		Vlastníctvo pripadajúce na:	
	orgány verejnej moci	iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach	orgány verejnej moci	iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach
Výška ZI				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote				
Percentuálna výška podielu na ZI				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				

Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote				
Percentuálna výška podielu na ZI				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				
Druh akcií				
Opis práv a povinností s nimi spojených				
Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote				
Percentuálna výška podielu na ZI				
Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov				

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť c)–g) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Informácie o	Suma	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácie		
Návratné finančné výpomoci		
Prijaté úvery		
Poskytnutie prečerpania úverov		
Prijaté kapitálové príspevky s uvedením úrokových sadzieb		
Podmienky poskytnutia úveru		
Záruky poskytnuté účtovnou jednotkou		
Záruky poskytnuté orgánom verejnej správy		
Záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej		

moci väčšinový podiel na hlasovacích právach		
Vyplatené dividendy		
Výška nerozdeleného zisku		
Iné formy prijatej štátnej pomoci		

VIII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Informácie o	Suma	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náhrady strát z hospodárskej činnosti		
Peňažné vklady		
Nepeňažné vklady		
Nenávratné finančné príspevky		
Pôžičky za zvýhodnených podmienok		
Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke)		
Vzdanie sa dividend alebo podielovna zisku		
Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci		

IX. prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	649 359				649 359
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					

Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	610 000				610 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutia rozdelení					
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-700 480		283 646		-416 834
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	283 646	735 306	-283 646		735 306
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	649 359				649 359
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	610 000				610 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-777 565		77 085		-700 480

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	77 085	283 646	-77 085		283 646
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. X

Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti predzdanením daňou z príjmov (+/-)	938 506	362 159
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-41 569	93 667
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	320 974	286 764
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-5 924	-2 733

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-111 577	-33 828
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované dovýnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	100 825	28 825
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 307	-2 091
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkoma peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkoma peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažnýekvivalent (+/-)	-340 830	-183 271
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoréovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	270	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sana účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnejčinnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-799 253	-224 880
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti(-/+)	-535 349	-195 002
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	930 062	1 484 089

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 1 193 965	-1 513 968
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	97 684	230 945
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 307	2 091
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 47 264	-16 249
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	55 727	216 787
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-112 695	-24 822
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-56 968	191 965

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 686 040	-987 701
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku(+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 390 318	756 433
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy 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 (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 295 721	-231 268

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkova krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	- 78 244	-78 244
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytl banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-78 244	-78 244
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboruhnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-53 561	-12 576
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti(+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúcesia na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúcesia na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti(súčet C. 1. až C. 9.)	-131 805	-90 820
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-484 494	-130 123
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	381 426	511 549
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-103 068	381 426
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-103 068	381 436

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papierč. -
číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok DHM –
dlhodobý hmotný majetok DIČ – daňové
identifikačné číslo DNM – dlhodobý
nehmotný majetok DÚJ – dcérska účtovná
jednotka IČO – identifikačné číslo

organizácie kons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotka OP –
opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo ÚJ –
účtovná jednotka

VI – vlastné imanie ZI –
základné imanie