

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2024**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 2023 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo valné zhromaždenie dňa 10.06.2024. Táto účtovná závierka bola odsúhlasená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti po 31.decembri 2023.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti BOAT a.s. k 31.decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2024 do 31.decembra 2024.

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	54	50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	55
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 2024 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. 2024 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		23 799			10 000			33 799
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23 799			10 000			33 799
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 799			10 000			33 799
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23 799			10 000			33 799

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		23 799			10 000			33 799
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23 799			10 000			33 799
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 799			10 000			33 799
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci účtovného obdobia		23 799			10 000			33 799
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

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-teľsk é celky trvalý ch poras tov	Zákla dné stádoa ťaž né zviera tá	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		52 709	1 763 616			8 643	0	8 375	1 833 343
Prírastky			1 534 126			1	1 534 126	0	1 534 127
Úbytky			1 518 955				1 534 126	8 375	1 527 330
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		52 709	1 778 787			8 644	0	0	1 840 140
Oprávk y									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 763	702 720			3 421			734 904
Prírastky		2 757	1 566 977			1 081			1 570 815
Úbytky			1 518 956						1 518 956
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		31 520	750 741			4 502			786 763
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 946	1 060 896			5 222	0		1 090 064
Stav na konci účtovného obdobia		21 189	1 028 046			4 142	0		1 053 377

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	Posk- yt- - nuté pre- dav- ky na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 709	1 498 243			8 643	0	0	1 559 595
Prírastky			1 677 665				1 677 665	8 375	1 686 040
Úbytky			1 412 291				1 677 665	0	3 089 956
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		52 709	1 763 616			8 643	0	8 375	1 833 343
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 005	748 386			2 341			776 732

Prírastky		2 760	1 366 625			1 080			1 370 465
Úbytky			1 412 291						1 412 291
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		28 763	702 720			3 421			734 904
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 704	749 859			6 303	0		782 863
Stav na konci účtovného obdobia		23 946	1 060 896			5 222	0		1 090 064

- 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			0
Prírastky					1 400 000				
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					1 400 000				
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0	0			0
Stav na konci účtovného obdobia					1 400 000	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	2 790	21 450			24 240
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	2 790	21 450			24 240

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	86 227	145	13 878	0	72 494
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	86 227	145	13 878	0	72 494

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)	15 563	0	15 563
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 563	0	15 563
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	137 138	122 166	259 304
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči prepojeným UJ	8 202		8 202
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	58 604		58 064
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	52 046		52 046
Iné pohľadávky	1 523		1 523
Krátkodobé pohľadávky spolu	257 513	122 166	379 679

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	219 708

t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 587	9 750
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 298 503	581 530
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 307 090	591 280

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:	11 771	11 887
Príjmy budúcich období dlhodobé,z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé,z toho:	181 867	257 409
Očakávané došlé dobropisy	80 735	129 568

(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.2023	735 306
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	73 531
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	416 834
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	244 941
Iné	
Spolu	735 306

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk r.2022	283 646
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty minulých období	283 646
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	283 646

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:	39 268				46 530
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	33 488	30 100	33 488		30 100
Rezervy na audit a poradenstvo	5 780	5 780	5 780		5 780
Rezervy na pokuty	0				0
Ostatné rezervy	0	10 650			10 650
Predpokladaný rok použitia rezervy :					
		2025			2025

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:	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 použítie rezervy :					
		2024			2024

c, d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	203 599	205 746
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	203 599	205 746
Krátkodobé záväzky spolu	3 995 440	4 684 640
Záväzky v lehote splatnosti	4 012 948	4 685 475
Záväzky po lehote splatnosti	-17 508	-835

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	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	64 846	28 470
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty celkom	64 846	28 470
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	15 563	5 979
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	- 9 584	- 2 392
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	5 746	7 102
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 171	6 374
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 171	6 374
Čerpanie sociálneho fondu	8 318	7 730
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 599	5 746

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)	2024	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Dlhodobé bankové úvery						
Unicredit Bank – investičný úver	EUR	Od 1,4%	2023-2030	416 773	416 773	495 017

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	5,5%	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:	6 059	4 372
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:	381 426	x	x	938 506	x	x
teoretická daň	80 099	0	21	197 086	0	21
Daňovo neuznané náklady	89 497	x		61 999	x	
Výnosy nepodliehajúce dani	28 470	x		21 494	x	

Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane						
Iné	12 800					
Spolu	429 653	x	21	979 011	x	21
Splatná daň z príjmov	x	90 227		x	205 592	
Zúčtovanie daň. Licencie		0			0	
Odložená daň z príjmov	X	- 9 584		x	- 2 392	
Celková daň z príjmov	x	80 643		x	203 200	

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)	4 371 675	4 495 578
Tržby za tovar (motorových vozidiel, náhradných dielov)	20 493 591	21 818 229
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja majetku	1 645 616	1 537 957
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (zmluvné pokuty, ostatné výnosy z hosp. činnosti)	27 932	36 133
Čistý obrat celkom	24 865 266	26 313 807

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	17 654	15 417	14 305	2 237	1 112
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	17 654	15 417	14 305	2 237	1 112
Manká a škody	x	x	x	1 245	3 069
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 237	1 112

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:	27 932	36 133
Prijaté náhrady z poisťovni pri poisťných udalostiach	15 261	26 172
Ostatné	12 671	9 961
Finančné výnosy, z toho:	38 289	5 307
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sazostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky z poskytnutých pôžičiek	38 289	4 907
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:	1 101 965	1 116 627
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:	1 096 185	1 110 847
Nájomné	385 802	348 493
Strážna služba	3 600	3 660
Reklama	85 743	80 199
Služby účt., IT, HS	245 699	226 048
Telefónne poplatky	14 584	13 539
Osobné náklady, z toho:	1 700 718	1 715 428
Mzdy	1 219 879	1 233 826
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	426 715	430 392
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 493 340	22 439 864
Materiál	1 872 681	1 859 639
Energie	245 664	233 755
Tovar	19 340 377	20 286 306
Dane a poplatky	34 618	66 270
Finančné náklady, z toho:	124 933	113 976
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:	111 947	100 825

úroky	37 197	53 561
Úroky - nebankové	74 750	47 264
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	4 371 675	4 495 578
Tržby za tovar	20 493 591	21 818 229
Výnosy zo zákazky		
Čistý obrat celkom	24 865 266	26 313 807

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	51 961	228 057
Boat Reality, družstvo	Nákup a predaj služieb	289 716	23 970
FCGA Company s.r.o.	Nákup služieb	190 983	9 261
Stavomontáže Trnávka a.s.	Predaj služieb Pôžička - úroky	0	706
Autokorzo maklérs.r.o.	Predaj služieb Pôžička - úroky	16 575	4 401
Marketing plus s.r.o.	Nákup služieb	3 983	0
Ing. Blanka Belicová	Nákup služieb	21 229	0
Linap, družstvo		0	0
KARPATSKÁ – stavebná a.s.	Predaj služieb	0	46
ROIN s.r.o.	Nákup a predaj služieb, materiálu, tovaru	6 483	79 496

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	51 961	2 601		-
Autogrand a.s. – predaj služieb, materiálu	228 057	6 452		-
Boat Reality, družstvo – nákup služieb	289 716	0		-
Boat Reality – Predaj služieb, tovaru	23 970	0		
FCGA Company s.r.o. – nákup služieb	190 983	2 430		-
FCGA Company s.r.o.- predaj služieb	9 261	20		-
Stavomontáže Trnávka a.s. – predaj služieb	706	0		-
Autokorzo maklér s.r.o. – úroky z prijatej pôžičky	16 575	0		-
Autokorzo maklér s.r.o. – predaj služieb	4 401	436		
Marketing plus s.r.o. – nákup služieb	3 983	0		-
Ing. Blanka Belicová – nákup služieb	21 229	1 284		-
ROIN s.r.o. – nákup služieb a materiálu	6 483	0		-
ROIN s.r.o. – predaj služieb a materiálu, tovaru	79 496	0		-
Karpatská-stavebná a.s. – nákup služieb	0	0		

Karpatská-stavebná a.s. – predaj služieb	46	0		
--	----	---	--	--

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	176 870	214 469
Boat Reality, družstvo	Nákup a predaj služieb, pôžička	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

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	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. - predajslužieb	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		-

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 o	dozornéh o	iného	štatutárneh o	dozornéh o	iného
	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	73 531			73 531
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-416 834		416 834		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	735 306	300 783	-735 306		300 783
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	-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					

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 (+/-)	381 426	938 506
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>	224 175	-41 569
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	355 686	320 974
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 (+/-)	7 717	-5 924

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	77 344	-111 577
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované dovýnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	111 947	100 825
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-38 289	-5 307
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 (+/-)	-290 229	-340 830
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>	2 542 499	-799 253
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti(-/+)	1 107 777	-535 349
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-545 315	930 062

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 980 037	- 1 193 965
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.)	3 148 100	97 685
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 74 750	- 47 264
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 (-)	-73 531	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 999 819	50 421
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-298 106	-112 695
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.)	2 701 713	-62 274

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 (-)	-1 525 751	-1 686 040
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 (+)	1 505 358	1 390 318
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 (-)	-1 350 000	

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	38 289	5 307
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.)	- 1 332 104	- 290 415

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.	Prijmy 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.	Prijmy 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 (-)	-37 197	-53 561
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 vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti(súčet C. 1. až C. 9.)	-115 441	-131 805
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 254 168	-484 494
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-103 068	381 426
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 151 100	-103 068
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 (+/-)	1 151 100	-103 068

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

organizáciekons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotkaOP –
opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie čísloÚJ –
účtovná jednotka

VI – vlastné imanie ZI –
základné imanie