

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A. 14.            | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 15.            | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 16.            | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| *                 | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)</b>                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 17.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 18.            | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 19.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 20.            | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A. 1. až A. 20.)</b>                                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 21.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 22.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 23.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)</b>                                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (+)      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 8.             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)         | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 13.            | 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 (-)                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 14.            | 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 (+)                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 16.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                            |                       |                                              |
| C. 1.             | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 8.          | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2.             | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (-)         | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 8.          | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (-)                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (+)                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C.                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| D.                | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| E.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| F.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>       | 0,00                  | 0,00                                         |
| G.                | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| H.                | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0,00                  | 0,00                                         |

## Článok X - Prehľad peňažných tokov -- nepriama metóda

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 1034717,45            | 703888,15                                    |
| 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>                                                                                                                                                                                 | 829081,34             | 519443,62                                    |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | 538787,20             | 417396,41                                    |
| 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 (+)                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 31921,50              | -6351,00                                     |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 26435,02              | -21513,61                                    |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 179400,88             | 128720,21                                    |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 1. 10.         | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                       | -35,91                | -0,57                                        |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                     | 41,83                 | 459,78                                       |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | 52530,82              | 732,40                                       |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 2.             | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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 bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -799155,35            | 2347833,36                                   |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 184117,34             | 527430,10                                    |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | -945002,83            | 650346,87                                    |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -38269,86             | 1170056,39                                   |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>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.)</b>                                               | 1064643,44            | 3571165,13                                   |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | 1064643,44            | 3571165,13                                   |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | 235895,04             | 75377,08                                     |
| A. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| A. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | 1300538,48            | 3646542,21                                   |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -1231186,53           | -2556083,12                                  |
| 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 (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 239825,23             | 23495,00                                     |
| 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 (+)      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 8.             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 13.            | 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 (-)                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 14.            | 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 (+)                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 16.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                     | <b>-991361,30</b>     | <b>-2532588,12</b>                           |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| C. 1.             | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                  | 976922,93             | 0,00                                         |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                           | 976922,93             | 0,00                                         |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                              | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 1. 8.          | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2.             | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)                                                                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (-) | 0,00                  | 0,00                                         |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 8.          | 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 (+)             | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 2. 9.          | 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 (-) | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (-)                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| 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 (+)                                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                                         |
| C. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                         |
| C.                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | 976922,93             | 0,00                                         |
| D.                | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | 1286100,11            | 1113954,09                                   |
| E.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | -4243234,11           | -2904662,95                                  |
| F.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | -5529334,22           | -4243693,32                                  |
| G.                | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | 76,79                 | 459,21                                       |
| H.                | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | -5529411,01           | -4243234,11                                  |

|  |
|--|
|  |
|--|

**Výročná správa spoločnosti**

**HOTIS RECYCLING  
SLOVAKIA s.r.o.**

**Myslenická 1, 902 01 Pezinok**

**za rok 2018**

# **OBSAH**

Úvod

1. Všeobecná časť
2. Dopĺňujúce informácie
3. Finančné ukazovatele spoločnosti
4. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2018
  - Súvaha
  - Výkaz ziskov a strát
  - Poznámky

## Úvod

**Obchodné meno:** HOTIS RECYCLING SLOVAKIA s. r. o.  
**Sídlo:** Myslenická 1, 902 01 Pezinok  
**IČO:** 35 872 764  
**DIČ:** 2021768036  
**Vznik spoločnosti:** 11.12.2003  
**Telefón:** 0948 369 446  
**Právna forma:** Spoločnosť s ručením obmedzeným  
**Konateľ:** **Fedor Hotový**  
**Natália Nemcová**

### **Predmet činnosti:**

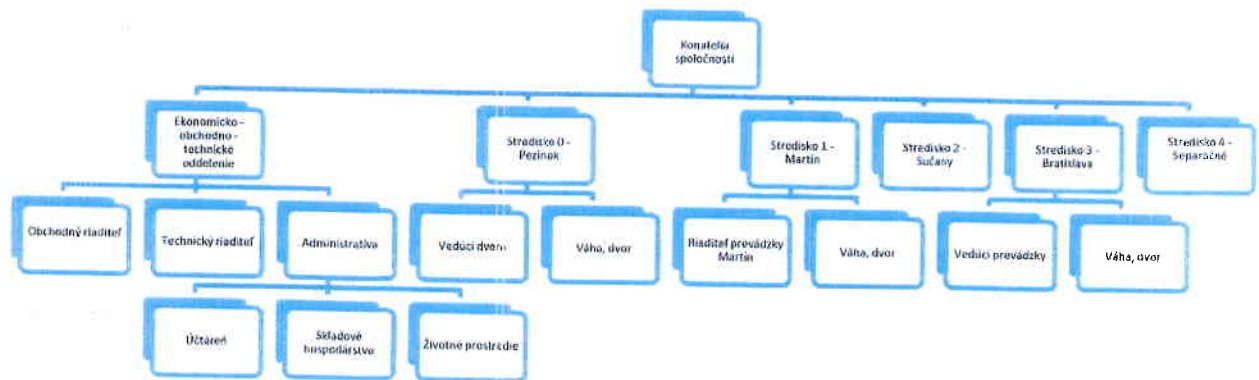
podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom  
nákladná cestná doprava s počtom vozidiel 5  
medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu  
podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom  
nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla  
čistiace a upratovacie služby  
prenájom hnuiteľných vecí  
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom  
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu  
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb  
sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby  
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)  
prípravné práce k realizácii stavby  
uskutočňovanie stavieb a ich zmien  
demolačné práce ( odstránenie pôvodných stavieb a ich častí bez použitia trhavín)  
dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

**Základné imanie:** 6 640,00 EUR

# 1. Všeobecná časť

Spoločnosť HOTIS RECYCLING SLOVAKIA s. r. o. je na trhu od roku 2004 a zaoberá sa najmä kúpou a predajom železného šrotu a farebných kovov. Svoju pôsobnosť má spoločnosť okrem Slovenskej republiky aj v Rakúsku, Nemecku, Maďarsku, Poľsku, Taliansku, Českej republike a Slovinsku.

## Organizačná štruktúra spoločnosti



## 2. Doplnujúce informácie

1. O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2018, zisk vo výške 933 688,35 EUR, rozhodlo valné zhromaždenie nasledovne - preúčtovanie na nerozdelený zisk minulých rokov v plnej výške.
2. Spoločnosť v roku 2018 nevykazovala žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
3. Spoločnosť poskytuje svojim zamestnancom benefit v podobe príspevku na stravovanie vo výške 55 %.
4. Spoločnosť nenadobúdala vlastné akcie a ani akcie materskej spoločnosti za rok 2018.
5. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.
6. Spoločnosť prevádzkuje svoju činnosť s rešpektom na životné prostredie.
7. Činnosť spoločnosti bola v roku 2018 ovplyvnená nasledujúcimi významnými skutočnosťami:

Na základe navyšovania množstiev v produkcii našich partnerov bola spoločnosť nútená urobiť ďalšie investície do manipulačnej, spracovateľskej techniky a nákladných vozidiel, ktorých využitie je do budúcich období prínosom.

Spoločnosť je tým pripravená spracovať väčšie množstvo kovového odpadu s minimálnymi prestojmi a nákladmi na opravy a služby.

Zvyšovanie množstiev a cien kovových odpadov na trhu znamenalo nárast tržieb približne o 15%.

Investíciami spoločnosť zastabilizovala okrem iného aj pôvodné pracovné pozície a zároveň vytvorila nové pracovné miesta. Pre všetkých zamestnancov sa neustále zlepšujú pracovné podmienky o čom svedčí minimálna fluktuácia zamestnancov.

8. V budúcich obdobiach je hlavným cieľom optimalizácia a maximálne znižovanie nákladov a rozširovanie obchodných aktivít mimo našich doterajších obchodných partnerov. Spoločnosť chce aj naďalej skvalitňovať a rozširovať služby v oblasti enviromentálneho servisu.

### 3. Finančné ukazovatele spoločnosti

|                                                                                                                                                       |                                       | Rok 2018<br>v EUR |          | Rok 2017<br>v EUR |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|
| Pridaná hodnota v %                                                                                                                                   | Pridaná hodnota                       | 2 152 952         |          | 2 399 618         |          |
| Gross profit margin                                                                                                                                   | Tržby z predaja tovaru a služieb      | 46 648 911        | = 4,62%  | 39 811 265        | = 6,03%  |
| Celková likvidita                                                                                                                                     | Obežné aktíva                         | 8 642 679         |          | 7 604 097         |          |
| Current ratio                                                                                                                                         | Krátkodobé záväzky                    | 10 310 962        | = 0,84   | 9 855 920         | = 0,77   |
| * krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklad podnik u plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1.5 - 2.5, nie pod 1.0 |                                       |                   |          |                   |          |
| Bežná likvidita                                                                                                                                       | Obežné aktíva - zásoby                | 5 545 775         |          | 4 460 185         |          |
| Quick ratio                                                                                                                                           | Krátkodobé záväzky                    | 10 310 962        | = 0,54   | 9 855 920         | = 0,45   |
| * krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklad podnik u plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1.0 - 1.5              |                                       |                   |          |                   |          |
| Okamžitá likvidita                                                                                                                                    | Obežné aktíva - zásoby - krátk. pohľ. | 256 072           |          | 156 203           |          |
|                                                                                                                                                       | Krátkodobé záväzky                    | 10 310 962        | = 0,02   | 9 855 920         | = 0,02   |
| * okamžitá platobná schopnosť, predpoklad podnik u plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 0.2 - 0.8                                     |                                       |                   |          |                   |          |
| Obrat pohľadávok                                                                                                                                      | Pohľadávky                            | 4 368 355         |          | 4 212 992         |          |
| Receivables days                                                                                                                                      | Tržby / počet dní                     | 127 805           | = 34 dni | 108 298           | = 39 dni |
| * priemerná doba splácania pohľadávok                                                                                                                 |                                       |                   |          |                   |          |
| Doba obratu záväzkov                                                                                                                                  | Záväzky                               | 3 844 968         |          | 4 748 010         |          |
| Payables days                                                                                                                                         | Náklady na predaný tovar / počet dní  | 120 155           | = 32 dni | 103 218           | = 46 dni |
| * priemerná doba splácania pohľadávok                                                                                                                 |                                       |                   |          |                   |          |
| Obrat zásob                                                                                                                                           | Zásoby                                | 3 096 904         |          | 3 143 912         |          |
| Inventory on hand                                                                                                                                     | Tržby / počet dní                     | 127 805           | = 24 dni | 108 298           | = 29 dni |
| * priemerná doba držania zásob                                                                                                                        |                                       |                   |          |                   |          |
| Krytie úrokov                                                                                                                                         | HV pred úrokmi a zdanením             | 1 214 118         |          | 832 608           |          |
| Interest cover                                                                                                                                        | Nákladové úroky                       | 179 401           | = 6,77   | 128 720           | = 6,47   |
| * minimálna 3, optimálna hodnota je 8                                                                                                                 |                                       |                   |          |                   |          |
| Rentabilita celkového kapitálu                                                                                                                        | HV                                    | 933 688           |          | 436 859           |          |
| ROA                                                                                                                                                   | Celkové aktíva                        | 16 236 932        | = 5,75   | 14 697 298        | = 2,97   |
| * ROA - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia                                                                         |                                       |                   |          |                   |          |
| Rentabilita vlastného kapitálu                                                                                                                        | HV                                    | 933 688           |          | 436 859           |          |
| ROE                                                                                                                                                   | Vlastné imanie                        | 3 438 710         | = 27,15  | 2 526 994         | = 17,29  |
| * ROE - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia                                                                         |                                       |                   |          |                   |          |

Doba obratu pohľadávok sa skrátila z 39 dní roku 2017 na 34 dní roku 2018, doba obratu záväzkov sa skrátila z 46 dní v roku 2017 na 32 dní v roku 2018.

Pridaná hodnota spoločnosti HOTIS RECYCLING SLOVAKIA s.r.o. v roku 2018 predstavovala 4,6% tržieb z predaja tovaru a služieb.

Cieľom spoločnosti do budúcnosti je zlepšenie všetkých ekonomických ukazovateľov.

#### **4. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2018**

- Súvaha
- Výkaz ziskov a strát
- Poznámky

