

ZAMPERLA SLOVAKIA, s.r.o.

so sídlom SNP 53, 936 01 Šahy

Registrovaná na Okresnom súde Nitra dňom 14.02.2008,

oddiel: Sa, vložka č. 22559/N

IČO: 43 993 567, IČ DPH: SK2021441059

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2018

V Šahách, dňa: 09.09.2019


.....
štatutárny zástupca spoločnosti
ZAMPERLA SLOVAKIA, s. r. o.

OBSAH:

- 1. Úvodná časť**
Základné údaje o spoločnosti

- 2. Vývoj spoločnosti**
Vznik spoločnosti
Organizačná štruktúra spoločnosti: predstavenstvo, prokúra, dozorná rada
Zamestnanosť v spoločnosti
Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

- 3. Účtovné zásady a účtovná prax**

- 4. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti**
Majetok
Vlastné imanie a záväzky
Výnosy
Náklady
Daň z príjmu
Návrh na rozdelenie zisku

- 5. Vývoj rozhodujúcich ukazovateľov za roky 2018, 2017**

- 6. Hodnotenie vývoja uplynulých období, predpokladaný budúci vývoj**

- 7. Riadna individuálna účtovná zvierka k 31.12.2018**
Účtovné výkazy
Správa nezávislého audítora

1. Úvodná časť

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno: ZAMPERLA SLOVAKIA, s. r. o.
Sídlo: SNP 53, 936 01 Šahy
IČO: 43 993 567
DIČ: 2022548517
Deň zápisu: 14.02.2008
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba zdvíhacích a manipulačných zariadení
- výroba strojov a zariadení pre zábavný priemysel
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti strojárstva

Hlavná činnosť, v ktorej spoločnosť dosahovala obrat bola výroba strojov a zariadení pre zábavný priemysel.

2. Vývoj spoločnosti

Vznik spoločnosti

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 31.1.2008 v zmysle ust. §§ 105 - 153 zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Rozhodnutie jediného spoločníka zo dňa 25.3.2008 - zmena sídla.

Organizačná štruktúra spoločnosti

Konateľ: Marco Eugerio, vznik funkcie 14.01.2014

V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ samostatne tak, že k vytlačenému alebo inak zobrazenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

Štruktúra spoločníkov s uvedením absolútnej a relatívnej výšky ich podielov na základnom imaní, podielu na hlasovacích právach a podielu na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od podielu na základnom imaní.

Konateľ: Antonio Cecchetto, vznik funkcie od 25.7.2016

V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ samostatne tak, že k vytlačenému alebo inak zobrazenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

Štruktúra spoločníkov s uvedením absolútnej a relatívnej výšky ich podielov na základnom imaní, podielu na hlasovacích právach a podielu na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od podielu na základnom imaní.

Por. Číslo	Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne	v %		
1	ANTONIO ZAMPERLA S.P.A.	205.000,-	100	100	100

Základné imanie ku dňu jej vzniku bolo vytvorené vkladom zakladateľa uvedeným v zakladateľskej listine. Výška základného imania bola v roku 2012 navýšená z 5.000,- na 205.000 EUR.

Zamestnanosť v spoločnosti

Spoločnosť mala v roku 2018 priemerný počet zamestnancov 15. Na hrubé mzdy zamestnancov vynaložila spoločnosť v roku 2018 sumu: 570 332,14 EUR /vrátane dohôd o vykonaní prác/.

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,6% zo súhrnu zúčtovaných hrubých miezd zamestnancov vo výške: 1 177,17 EUR. Čerpanie Sociálneho fondu: náklady na stravovanie zamestnancov, ktoré predstavovali sumu: 264,30 EUR.

3. Účtovné zásady a účtovná prax

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, opatrením MF SR č. MF/23054/2002-92, č. MF/25167/2003-92, č. MF/10069/2004-74, č. MF/26670/2005-74, č. MF/25814/2006-74, č. MF/16317/2007-74, č. MF/23535/2008-74, č. MF/10531/2009-74, č. MF/26312/2009-74, č. MF/15653/2010-74, č. MF/25822/2010-74, č. MF/27262/2011-74, č. MF/17922/2013-74, č. MF/23635/2014-74, č. MF/19930/2015-74 ktorým sa ustanovujú podrobnosti usporiadaní, označenia o obsahovom vymedzení položiek účtovnej závierky v rozsahu údajov určených pre individuálnu účtovnú závierku na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení predpisov. Menou pre vykazovanie je EUR.

Účtovné metódy a účtovné zásady:

- účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnanie iným spôsobom,
- dodržia sa pritom zásady časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov
- položky sa oceňujú v reálnej hodnote

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

a. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky. Straty zo zníženia hodnoty – opravné položky neboli zistené. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov.

b. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

c. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. O znížení ich hodnoty sa neúčtuje, opravné položka k peňažným prostriedkom a k ceninám sa netvorila.

d. Náklady budúcich období

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej hodnoty a časovej hodnoty v súvislosti s účtovným obdobím.

e. Tvorba rezerv

Účtovná jednotka tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a služby

f. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou..

g. Daň z príjmu

Splatná daň sa počítala z daňového základu úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o položky zvyšujúce a položky znižujúce základ dane. Za rok 2018 mala spoločnosť daňový zisk vo výške 151 143,71 EUR.

h. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú DPH.

i. Odpisy majetku

Spôsob zostavenia odpisovaného plánu pre dlhodobý majetok spoločnosti je:

- odpisy dlhodobého majetku sú stanovené z predpokladu doby jeho použitia,
- odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania,

4. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti

Majetok

K zostaveniu účtovnej závierky t.j. k 31.12.2018 vykazovala neobežný majetok spoločnosť ZAMPERLA SLOVAKIA s.r.o. v celkovej hodnote: 1 911 471,- EUR, z ktorého sú samostatné hnutel'né veci vo výške: 1 764 110,- EUR. Dlhodobý nehmotný majetok je vo výške 198,- EUR k 31.12.2018.

Vlastné imanie a záväzky

Celkové pasíva t.j. zdroje krytia majetku boli k 31.12.2018 v súhrnnej výške: 11 414 336 EUR a majú nasledovnú štruktúru: vlastné imanie: 41 270 EUR, z toho základné imanie: 205.000 EUR, zákonný rezervný fond: 20 500 EUR, oceňovacie rozdiely: - 18 822 EUR, výsledok hospodárenia minulých rokov – 165 254 EUR, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie -154 EUR

Celkové záväzky k 31.12.2018 boli vykazované v súhrnnej výške: 11 373 066 EUR, z toho rezervy: 14 520 EUR, dlhodobé záväzky - sociálny fond: 10 351 EUR , - leasingove splátky: 62 168 EUR, dlhodobé bankové úvery: 1 312 500 EUR. Krátkodobé záväzky: 9 223 527 EUR tvoria záväzky z obchodného styku, záväzky voči spoločníkom, daňové záväzky, ostatné záväzky, záväzky voči zamestnancom, sociálne a zdravotné záväzky, a bežný bankový úver: 750 000 EUR.

Výnosy

Spoločnosť ZAMPERLA SLOVAKIA, s.r.o. dosiahla čistý obrat v roku 2018 v hodnote: 4 947 342 EUR. Tvoria ho tržby z predaja služieb a zo zákazkovej výroby.

Ďalšie zložky výnosov sú -ostatné výnosy: 719 893 EUR, -zmena stavu vnútroorganizačných zásob : 17 484 EUR , -aktivácia 348 905 EUR , predaj hmotného majetku: 417 EUR,-predaj materiálu: 33 723 EUR a výnosové úroky: 9 483 EUR.

Náklady

Náklady spoločnosti ZAMPERLA SLOVAKIA, s.r.o. v roku 2018 predstavovali hodnotu: 6 062 745 EUR. Najväčšie položky z nákladov predstavovali náklady na spotrebu materiálu a energií: 1 646 127 EUR, náklady na služby: 3 068 845 EUR, osobné náklady: 689 056 EUR,.

Ďalšiu významnú časť nákladov tvorili: ostatné náklady na hospodársku činnosť: 44 365 EUR, odpisy: 233 524 EUR, náklady na finančnú činnosť: 355 791 EUR.

Daň z príjmu

Spoločnosť ZAMPERLA SLOVAKIA, s.r.o. si plní svoje daňové povinnosti. Daňové priznanie spoločnosť podala dňa 29.6.2019, výpočet dane je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Popis položky	Suma v EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením	14 500,84
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	368 271,67
Položky znižujúce výsledok hospodárenia	231 628,80
Základ dane	151 143,71
Umorenie daňovej straty	81 813,92
Základ dane	69 329,78
Daň na úhradu 21%	14 599,25
Daň po odpočte zaplatených preddavkov	-77 591,12

Návrh na rozdelenie zisku

Hospodárenie spoločnosti ZAMPERLA SLOVAKIA, s.r.o. skončilo k 31.12.2018 so stratou -154 EUR. Rozhodnutím valného zhromaždenia zo dňa 09.09.2019 rozhodlo, že strata sa preúčtuje na účet neuhradenej straty minulých období.

5. Vývoj rozhodujúcich ukazovateľov za roky: 2018,2017

Údaj o tom, či sú veličiny auditované, alebo nie		31.12.2018	31.12.2017
		Auditované	Auditované
	MAJETOK SPOLU	11 414 336	12 179 916
A	Neobežný majetok	1 911 471	711 987
A.I	Dlhodobý nehmotný majetok	198	139 350
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	1 764 110	425 474
A.III	Dlhodobý finančný majetok	147 163	147 163
B	Obežný majetok	8 561 874	9 599 760
B.I	Zásoby	816 689	616 973
B.II	Dlhodobé pohľadávky	42 154	42 250
B.III	Krátkodobé pohľadávky	7 661 543	8 840 867
B.IV	Krátkodobý finančný majetok		11 588
B.V	Finančné účty	41 488	88 082
C	Časové rozlíšenie	940 991	1 868 169
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY CELKOM	11 414 336	12 179 916
A	Vlastné imanie	41 270	41 424
A.I	Základné imanie	205 000	205 000,00
A.II	Emisné ážio		
A.III	Ostatné kapitálové fondy		
A.IV	Zákonné rezervné fondy	20 500	20 500
A.V	Ostatné fondy zo zisku		
A.VI	Ocenovacie rozdiely	-18 822	-18 822
A.VII	Výsledok hospodárenia minulých rokov	-165 254	-170 829
A.VIII	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-154	5 575
B	Závazky	11 373 066	12 167 563
B.I	Dlhodobé záväzky	72 519	94 325
B.II	Dlhodobé rezervy		
B.III	Dlhodobé bankové úvery	1 312 500	2 062 500
B.IV	Krátkodobé záväzky	9 223 527	9 246 218
B.V	krátkodobé rezervy	14 520	14 520
B.VI	Bankové úvery a výpomoci	750 000	750 000
	Krátkodobé finančné výpomoci		
C	Časové rozlíšenie		-29 071

	31.12.2018	31.12.2017
--	------------	------------

Údaj o tom, či sú veličiny auditované, alebo nie	Auditované	Auditované
Tržby z predaja tovaru	0	0
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0
Obchodná marža	0	0
Výroba	5 313 732	7 329 535
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	4 947 343	7 329 535
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	17 484	0,00
Aktivácia	348 905	
Výrobná spotreba	4 714 972	6 048 274
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 646 127	2 044 166
Služby	3 068 845	4 004 108
PRIDANA HODNOTA	598 760	1 281 264
Osobné náklady	689 056	712 419
Dane a poplatky	2 029	2 069
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	233 524	192 628
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	34 139	56 790
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	0
Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z hospodárskej činnosti		
Tvorba opravných položiek do nákladov na hospodársku činnosť	23 009	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	719 893	4 908
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	44 365	11 700
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti		
Prevod nákladov na hospodársku činnosť		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	360 809	424 143
Výnosové úroky	9 483	0
Nákladové úroky	354 991	250 147
Kurzové zisky	0	20 676
Kurzové straty	0	21 179
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	800	45 966
Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z finančnej činnosti		
Tvorba rezerv na finančnú činnosť		
Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek na finančnú činnosť		
Tvorba opravných položiek na finančnú činnosť		
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-346 308	-296 616
Daň z príjmov z bežnej činnosti	14 655	121 952
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	14501	127 527
Mimoriadne výnosy		
Mimoriadne náklady		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-154	5 575

6. Hodnotenie vývoja uplynulých období, predpokladaný budúci vývoj

Rok 2018 znamenal menší pokles výroby spoločnosti ZAMPERLA SLOVAKIA s.r.o.

Obrat sa znížil o 1 323 469 EUR (- 17,91 %), v porovnaní s rokom 2017.

Zníženie príjmov možno vysvetliť nižším počtom zákaziek, ktoré mali podstatne nižšiu pridanú hodnotu. V skutočnosti, nahromadené pracovné skúsenosti firmy umožňujú spoločnosti spravovať technické a logistické zložitosti.

V roku 2017 ZAMPERLA SLOVAKIA s.r.o. oslavuje 10-ročné výročie. Spoločnosť je hrdá na to, že môže prispieť k rozvoju regiónu - Šahy. Niekoľko miestnych dodávateľov považujú spoločnosť ZAMPERLA SLOVAKIA s.r.o. za významného priemyselného partnera a tiež za most pre ich medzinárodný rozvoj.

Spoločnosť plánuje byť aj naďalej dôležitým účastníkom na trhu zábavných dráh a strojárnej výroby.

Zhrnutie pre rok 2018

- Tržby spoločnosti predstavovali 6,06 milióna EUR v porovnaní s 7,32 milióna EUR v roku 2017.
- Zisk pred zdanením vo výške 14 501 EUR poklesol oproti 127 527 EUR v roku 2017.

Výhľad na rok 2019

- Spoločnosť chce vytvoriť nové priemyselné vzťahy v Slovenskej Republike a Českej Republike, aby mali viac dodávateľov surovín, ako sú rúry a plechy.
- Príjmy a zisk pred zdanením za rok 2019 sa očakáva, že budú vyššie ako v roku 2018.

Následné udalosti

- žiadne významné udalosti, ktoré nastali po dátume účtovnej závierky.

Účtovné výkazy

Súčasťou tejto časti Výročnej správy sú:

- ✓ Súvaha a Výkaz ziskov a strát k 31.12.2018,
- ✓ Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2018
- ✓ Prehľad peňažných tokov – cash flow za rok 2018

7. Doplnujúce informácie

Spoločnosť sa nezaoberala výskumnou a vývojovou činnosťou. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť svojou činnosťou nepôsobí negatívne na životné prostredie.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA: (za rok 2018)

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti (+/-)	14 501	127 527
Z.	Zisk	14 501	127 527
S.	Strata		
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	1 567 450	-1 154 000
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	233 524	192 628
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	-18 236
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	23 009	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	956 248	-1 613 712
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	354 991	250 147
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-417	-1 717
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 (+/-)	95	36 890
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa 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</i>	945 498	-1 028 503
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 246 027	-296 718
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-100 814	-478 527
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-199 715	-253 258
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+A1+A2)	2 527 449	-2 054 976
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-354 991	-250 147
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)(súčet Z/S+A1+A2 + súčet A 3 až A 6)	2 172 458	-2 305 123
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	-14 559	-85 062
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	2 157 899	-2 390 185
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA: (za rok 2018)

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 433 008	-218 702
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	417	1 717
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B 20)	-1 432 591	-216 985
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	0	-8 972
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 (-)	0	-8 972
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10)	-771 902	2 419 722
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA: (za rok 2018)

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé 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 (+)		
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 (-)	-750 000	-547 500
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	3 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-21 902	-32 778
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 (+)		
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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
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)	-771 902	2 410 750
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	-46 594	-196 420
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	88 082	284 502
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	41 488	88 082
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	41 488	88 082

Zostavené dňa:	27.6.2019
----------------	-----------