

## Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2019

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

CELLTEX Hygiene s.r.o.  
Mokránň záhon 2  
821 04 Bratislava

Spoločnosť CELLTEX Hygiene s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 17.3.2011 a do obchodného registra bola zapísaná 29.3.2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.71815 / B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

-Výroba hygienických výrobkov z papiera, celulózy a vaty,

**3. Priemerný počet zamestnancov**

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2019 bol 89, v roku 2018 101 zamestnancov.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31.decembra 2019.

**5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.09.2019.

**6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť EKORDA, s.r.o. ako audítora na overenie účtovných závierok za účtovné obdobia od roku 2019.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

| Štatutárny orgán    | Výkonné vedenie   |
|---------------------|-------------------|
| konateľ spoločnosti | Ing. Peter Grivna |
| konateľ spoločnosti | Ing. Milan Elexa  |

### B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31.12. 2019 bola takáto:

| Spoločníci, akcionári | Podiel v % na základnom imaní. | % hlasov. práv na ZI |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| CELLTEX s.r.o.        | 100                            | 100                  |

### C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.  
Spoločnosť nemá podiely v iných spoločnostiach základného imania.

## D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem:

- prepočtu prijatých preddavkov v cudzej mene na slovenskú menu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Táto povinnosť bola novelou zákona o účtovníctve od 1. januára 2008 zrušená.
- v súvislosti s prechodom na euro od 1.1.2009 sa majetok a záväzky vyjadrené v eurách (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a ktorý bezprostredne predchádza dňu zavedenia meny euro (t. j. k 31.12.2008), prepočítali na slovenskú menu konverzným kurzom (30,126), a nie kurzom NBS, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

### (b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Spoločnosť nevytvára dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Majetok, ktorý svojim charakterom odpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávací cena je nižšia alebo rovná ako suma podľa daňového zákona za jednotlivý prípad sa považuje za nehmotný majetok. Evidenciu tohto nehmotného majetku v triedení podľa charakteru, stredísk a hmotne zodpovedných osôb zabezpečuje majetková účtáreň. V účtovníctve sa odpisuje rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac podľa odpisového plánu zostaveného podľa § 28 Z. z. o účtovníctve.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje v účtovníctve na základe odpisového plánu.

Do účtovníctva je zaúčtovaná alikvótna časť odpisov, odpovedajúca príslušnej dvanástine ročného objemu odpisov, v závislosti od dátumu zaradenia predmetu do majetku spoločnosti.

Dlhodobým hmotným majetkom sú:

- pozemky, budovy, haly, stavby, umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu.
- samostatné hnuťelné veci, prípadne súbory hnuťelných vecí, ktorých obstarávací cena je vyššia ako suma podľa daňového zákona a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok.
- dlhodobý hmotný majetok je podľa svojho charakteru pre účely odpisovania zatriedený do odpisových skupín, stanovených zákonom o daniach z príjmov, rešpektujúc zaradenie podľa klasifikácie produkcie.
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a počet rokov odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| majetok         | predpokladaná<br>doba užívania v<br>rokoch | metóda<br>odpisovania | Ročná sadzba v<br>percentách |
|-----------------|--------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| stavby a budovy | 40                                         | rovnomerne            | 2,50                         |
| prístroje       | 6                                          | rovnomerne            | 16,66                        |

|                      |    |            |       |
|----------------------|----|------------|-------|
| stroje               | 8  | rovnomerne | 12,50 |
| výrobné linky        | 12 | rovnomerne | 7,14  |
| dopravné prostriedky | 4  | rovnomerne | 25,00 |
| výpočtová technika   | 5  | rovnomerne | 20,00 |
| softvér              | 5  | rovnomerne | 20,00 |

Pre daňové účely sa vypočítavajú daňové odpisy podľa týchto pravidiel :

- Majetok sa odpisuje na báze sadzieb lineárnych podľa zákona o daniach z príjmov.
- Pokiaľ dôjde v prvom roku odpisovania predmetu k technickému zhodnoteniu predmetu rekonštrukciou alebo modernizáciou, hodnota technického zhodnotenia zvyšuje vstupnú cenu hmotného majetku, ako základ pre výpočet daňových odpisov.
- Pokiaľ dôjde k technickému zhodnoteniu predmetu v druhom a nasledujúcich rokoch odpisovania, hodnota technického zhodnotenia tvorí základ pre "zvýšenú zostatkovú cenu" a tomu odpovedajú odpisy uvedené v § 27 a 28 zákona o daniach z príjmov.
- Algoritmus výpočtu daňových odpisov rovnomerných i zrýchlených je uvedený v § 27 odst. 1 a v § 28 odst. 1,2,3 Zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a je zabudovaný do programov pre výpočet daňových odpisov cestou výpočtovej techniky.
- Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje počas doby trvania prenájmu do výšky 100% hodnoty (istina, kúpna cena, poplatok za leasingovú zmluvu a ost. obstarávacie náklady). Výška odpisu sa určí rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu – podľa § 26 ods.8 Zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Začína sa mesiacom, v ktorom boli splnené podmienky na začatie odpisovania – majetok bol poskytnutý nájomcovi v stave spôsobilom na používanie a o majetku sa začalo účtovať.
- Pri odpisovaní dlhodobého majetku, ktorý sa iba sčasti používa na zabezpečenie zdaniteľného príjmu sa do daňových výdavkov zahŕňa len pomerná časť odpisov.

Prehľad účtovných a daňových odpisov v EUR je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

| Odpisy                                            | 2018           |                  | 2019           |                |
|---------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                   | účtovné        | daňové           | účtovné        | daňové         |
| Softvér                                           | 1 333          | 1 333            | 0              | 0              |
| Stavby                                            | 60 408         | 150 618          | 60 048         | 150 111        |
| Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | 626 916        | 1 060 145        | 634 892        | 141 780        |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>688 657</b> | <b>1 212 096</b> | <b>694 940</b> | <b>291 891</b> |

#### Poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť má poistený majetok : budovy – živel , súbory hnuťelných vecí – strojné riziko. Spoločnosť hradí poisťné vo výške v polročných splátkach spoločnosti UNIQA, a.s.

#### (c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere.

#### Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Oceňovanie materiálu na skladoch sa uskutočňuje systémom okamžitých reálnych cien.

- (d) **Zákazková výroba a výrobky**  
Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.
- (e) **Pohľadávky**  
Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (f) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**  
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (h) **Rezervy**  
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (i) **Záväzky**  
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (j) **Odložené dane**  
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:  
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,  
b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,  
c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (k) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**  
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (l) **Leasing**  
Pri zmluvách uzavretých po 1.1.2004 vykazuje majetok obstaraný formou finančného leasingu nájomca.
- (m) **Deriváty**  
O derivátoch spoločnosť neúčtovala.
- (n) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**  
Majetok a záväzky neboli zabezpečené derivátmi.
- (o) **Cudzia mena**  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- (p) **Výnosy**  
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do decembra 2019 je uvedený v tabuľke

31.

**a.) pohyby DM v obstarávacích cenách**

| Majetok podľa položiek súvahy | Riadok S | Obstarávacia<br>cena v EUR<br>k 01.01.2019 | Prírastky      | Úbytky   | Obstarávacia<br>cena v EUR<br>k 31.12.2019 |
|-------------------------------|----------|--------------------------------------------|----------------|----------|--------------------------------------------|
| software                      | 005      | 21 101                                     | 0              | 0        | 21 101                                     |
| pozemky                       | 012      | 0                                          | 0              | 0        | 0                                          |
| Budovy, haly, stavby          | 013      | 3 009 126                                  | 0              | 0        | 3 009 126                                  |
| Samostatné hnutelné veci      | 014      | 8 049 167                                  | 354 949        | 0        | 8 404 116                                  |
| <b>Spolu</b>                  |          | <b>11 079 394</b>                          | <b>354 949</b> | <b>0</b> | <b>11 434 343</b>                          |

**b.) pohyb oprávok k DM**

|                                |     | oprávky k<br>01.01.2019 | úbytky   | prírastky      | oprávky k<br>31.12.2019 |
|--------------------------------|-----|-------------------------|----------|----------------|-------------------------|
| oprávky k software             | 005 | 21 101                  | 0        | 0              | 21 101                  |
| oprávky k stavbám              | 013 | 450 018                 | 0        | 60 408         | 510 426                 |
| oprávky k samostat hnut veciam | 014 | 3 670 461               | 0        | 634 532        | 4 304 993               |
| <b>Spolu</b>                   |     | <b>4 141 580</b>        | <b>0</b> | <b>694 940</b> | <b>4 836 520</b>        |

**c.) pohyb zostatkových cien**

|                                |     | zostatková<br>cena k<br>01.01.2019 | prírastky      | úbytky         | zostatková<br>cena k<br>31.12.2019 |
|--------------------------------|-----|------------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| zostatková cena software       | 005 | 0                                  | 0              | 0              | 0                                  |
| pozemky                        | 012 | 0                                  | 0              | 0              | 0                                  |
| zostatková cena budovy         | 013 | 2 559 108                          | 0              | 60 408         | 2 498 700                          |
| zostatková cena sam. hnut vecí | 014 | 4 378 706                          | 354 949        | 634 532        | 4 099 123                          |
| <b>Spolu</b>                   |     | <b>6 937 814</b>                   | <b>354 949</b> | <b>694 940</b> | <b>6 597 823</b>                   |

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**3. Zásoby**

Spoločnosť má poistené zásoby.

Opravné položky k zásobám neboli v roku 2019 tvorené.

**Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

**4. Pohľadávky**

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Krátkodobé pohľadávky           | počet dní  | súvaha riadok | k 31. 12. 2018<br>EUR | k 31. 12. 2019<br>EUR |
|---------------------------------|------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| pohľadávky v lehote splatnosti  |            |               | 2 557 389             | 2 849 162             |
| pohľadávky po lehote splatnosti | do 30      |               | 696 786               | 1 134 470             |
| pohľadávky po lehote splatnosti | 31-90      |               | 2 110 400             | 1 417 301             |
| pohľadávky po lehote splatnosti | 91-180     |               | 1 629 848             | 17 593                |
| pohľadávky po lehote splatnosti | 181- 365   |               | 0                     | 0                     |
| pohľadávky po lehote splatnosti | 365 a viac |               | 0                     | 0                     |
| <b>pohľadávky spolu</b>         |            |               | <b>6 994 423</b>      | <b>5 418 526</b>      |
| opravné položky = OP            |            |               | 0                     | 0                     |
| <b>pohľadávky znížené o OP</b>  |            |               | <b>6 994 423</b>      | <b>5 418 526</b>      |

Pohľadávky sú kryté záložným právom.

#### 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách .

|                         | k 31. 12. 2018<br>EUR | k 31. 12. 2019<br>EUR |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Peniaze                 | 2 955                 | 12 786                |
| Peniaze na ceste        | 0                     | 0                     |
| Ceniny - strávne lístky | 0                     | 0                     |
| Bankové účty            | 0                     | 0                     |
| <b>spolu</b>            | <b>2 955</b>          | <b>12 786</b>         |

Spoločnosť nemá poistenú hotovosť v pokladni.

#### 6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok

|              | k 31. 12. 2018<br>EUR | k 31. 12. 2019<br>EUR |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
|              | 0                     | 0                     |
| <b>spolu</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>              |

#### 7. Časové rozlíšenie - aktívne

Ide o tieto položky: poistenie majetku.

|                                           | 31. 12. 2018<br>EUR | 31. 12. 2019<br>EUR |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| náklady budúcich období – služby, poistné | 7 536               | 8 075               |
| príjmy budúcich období                    | 0                   | 0                   |
| <b>spolu</b>                              | <b>7 536</b>        | <b>8 075</b>        |

### F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

#### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

#### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                | stav<br>31.12.2018<br>EUR | tvorba<br>EUR | použitie<br>EUR | zrušenie<br>EUR | stav<br>k 31. 12. 2019<br>EUR |
|--------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| <b>rezervy</b>                 |                           |               |                 |                 |                               |
| mzdy za dovolenku, vrátane     | 25 128                    | 38 501        | 25 128          | 0               | 38 501                        |
| overenie účtovnej závierky     | 2 470                     | 1 570         | 2 470           | 0               | 1 570                         |
| rezerva na zverejnenie         | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
| sprostredkovateľské provízie   | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
| rabat odberateľom              | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
| odmeny pracovníkom             | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
| odchodné do dôchodku a životné | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
| odstupné pracovníkom           | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
| pokuty a penále                | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
| iné                            | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                             |
|                                | <b>27 598</b>             | <b>40 071</b> | <b>27 598</b>   | <b>0</b>        | <b>40 071</b>                 |

Rezerva na nevyčerpané mzdy za dovolenku bola tvorená na základe záznamov z podsystému miezd.

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

|                                                            | počet<br>dní | k 31. 12. 2018<br>EUR | k 31. 12. 2019<br>EUR |
|------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| záväzky do lehoty splatnosti                               |              | 1 208 067             | 897 151               |
| záväzky po lehote splatnosti                               | do 30        | 488 728               | 283 886               |
| záväzky po lehote splatnosti                               | 31-90        | 227 213               | 160 062               |
| záväzky po lehote splatnosti                               | 91-180       | 0                     | 0                     |
| záväzky po lehote splatnosti                               | 181-365      | 0                     | 0                     |
| záväzky po lehote splatnosti                               | 366 a viac   | 0                     | 0                     |
| spolu krátkodobé záväzky                                   | r.122        | <b>1 924 008</b>      | <b>1 341 099</b>      |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       |              | 217 326               | 54 103                |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov |              | 0                     | 0                     |
| záväzky zo sociálneho fondu                                |              | 0                     | 0                     |
| odložený daňový záväzok                                    |              | 928 362               | 843 721               |
| spolu dlhodobé záväzky                                     | r.102        | <b>1 145 688</b>      | <b>897 824</b>        |

### 4. Odložený daňový záväzok

|                                                                                                       | 31.12.2018<br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou | 4 420 771         | 4 017 722         |
| sadzba dane z príjmov (v %)                                                                           | 21                | 21                |
| <b>odložený daňový záväzok</b>                                                                        | <b>928 362</b>    | <b>843 722</b>    |

Zmena odloženého daňového záväzku:

|                                                           | EUR           |
|-----------------------------------------------------------|---------------|
| stav k 31. decembru 2018                                  | 928 362       |
| stav k 31. decembru 2019                                  | 843 722       |
| <b>zmena</b>                                              | <b>84 640</b> |
| z toho:                                                   |               |
| – zaúčtované ako náklad ( týka sa účtovného obdobia 2019) | 0             |
| – zaúčtované ako výnos ( týka sa účtovného obdobia 2019 ) | 84 640        |
|                                                           | <b>84 640</b> |

## 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

|                            | 31. 12. 2018<br>EUR | 31. 12. 2019<br>EUR |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| stav k 1. januáru          | 0                   | 0                   |
| tvorba na ťarchu nákladov  | 6 292               | 6 496               |
| tvorba zo zisku            | 0                   | 0                   |
| čerpanie                   | 6 292               | 6 496               |
| <b>stav k 31. decembru</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            |

## 6. Bankové úvery finančné výpomoci a pôžičky

|                                        | mena             | splatnosť  | stav<br>31.12.2018<br>EUR | stav<br>31.12.2019<br>EUR |
|----------------------------------------|------------------|------------|---------------------------|---------------------------|
| Dlhodobý úver                          | EUR              | 31.12.2022 | 1 554 509                 | 1 112 264                 |
| Krátkodobý                             | EUR              |            | 3 712 637                 | 4 530 355                 |
| <b>úvery spolu</b>                     | <b>r.121,139</b> |            | <b>5 267 146</b>          | <b>5 642 619</b>          |
| <br><b>finančné výpomoci + pôžička</b> |                  |            | <br><b>0</b>              | <br><b>0</b>              |
| <br><b>spolu</b>                       |                  |            | <br><b>5 267 146</b>      | <br><b>5 642 619</b>      |
|                                        | EUR              |            | 0                         | 0                         |
| dlhodobá pôžička                       | EUR              |            | 0                         | 0                         |

### Zabezpečenie úverov v SLSP

- notárska zápisnica – exekučný titul na majetok klienta
- založenie nehnuteľného majetku a liniek

## 7. Časové rozlíšenie pasívne

Dotácia na hmotný majetok.

|              | 31.12.2018<br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|--------------|-------------------|-------------------|
|              | 1 593 040         | 1 541 613         |
| <b>spolu</b> | <b>1 593 040</b>  | <b>1 541 613</b>  |

**G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Spoločnosť v roku 2019 mala tržby z predaja hotových výrobkov.

|              | výrobky      |              | tovar        |              | spolu        |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|              | 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR | 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR | 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR |
| Slovensko    | 9 820        | 9 650        | 14           | 16           | 9 834        | 9 666        |
| zahraničie   |              |              |              |              | 0            | 0            |
| <b>spolu</b> | <b>9 820</b> | <b>9 650</b> | <b>14</b>    | <b>16</b>    | <b>9 834</b> | <b>9 666</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zvýšenie zásob vlastnej výroby o 573 632 EUR.

**3. Aktivácia**

Neaktuálne.

**4. Kurzové zisky**

|                             | 2018<br>EUR | 2019<br>EUR |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| realizované kurzové zisky   | 221         | 0           |
| nerealizované kurzové zisky | 0           | 0           |
| <b>spolu</b>                | <b>221</b>  | <b>0</b>    |

**5. Mimoriadne výnosy**

Neaktuálne.

**H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| Výkaz ziskov a strát                             | r. 14 | 2018<br>EUR    | 2019<br>EUR    |
|--------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| opravy a udržiavanie                             |       | 235 980        | 227 860        |
| cestovné                                         |       | 866            | 659            |
| náklady na reprezentáciu                         |       | 4 104          | 5 354          |
| prepravné - export a tuzemsko výrobkov a tovarov |       | 0              |                |
| nájom                                            |       | 26 636         | 27 255         |
| ekonomické činnosti                              |       |                |                |
| právne poradenstvo                               |       |                |                |
| nájomné - operatívny nájom                       |       |                |                |
| reklama                                          |       |                |                |
| provízie                                         |       |                |                |
| ostatné                                          |       | 196 540        | 180 085        |
| <b>spolu</b>                                     |       | <b>464 126</b> | <b>441 213</b> |

**2. Kurzové straty**

|                              | 2018<br>EUR | 2019<br>EUR |
|------------------------------|-------------|-------------|
| realizované kurzové straty   | 27          | 3           |
| nerealizované kurzové straty | 0           | 0           |
| <b>spolu</b>                 | <b>27</b>   | <b>3</b>    |

**3. Mimoriadne náklady**  
Neaktuálne.**I. INFORMÁCIE O DANIACH  
Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                     | 2018                  |                |                | 2019                  |                |                |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
|                                     | základ<br>dane<br>EUR | daň<br>EUR     | daň<br>%       | základ<br>dane<br>EUR | daň<br>EUR     | daň<br>%       |
| výsledok hospodárenia pred zdanením | -582 284              |                | 100,00 %       | -705 547              |                | 100,00 %       |
| z toho teoretická daň               |                       | -122 280       | 21,00 %        |                       | -148 165       | 21,00 %        |
| daňovo neuznané náklady             | 30 083                | 6 317          | 21,00 %        | 32 202                | 6 762          | 21,00 %        |
| výnosy nepodliehajúce dani          | 0                     | 0              | 21,00 %        | 0                     | 0              | 21,00 %        |
|                                     | -552 201              | -115 962       | 21,00 %        | -673 345              | -141 402       | 21,00 %        |
| rozdiel daň.a účt.odpisov           | -523 439              | -109 922       | 21,00 %        | 403 049               | 84 640         | 21,00 %        |
| odpočet daň straty                  | 0                     | 0              | 21,00 %        | 0                     | 0              | 21,00 %        |
| daňová licencia                     | 0                     | 0              | 100,00 %       | 0                     | 0              | 100,00 %       |
| <b>splatná daň</b>                  |                       | <b>0</b>       | <b>21,00 %</b> |                       | <b>0</b>       | <b>21,00 %</b> |
| odložená daň                        |                       | 144 783        | 21,00 %        |                       | -84 640        | 21,00 %        |
| <b>celková vykázaná daň</b>         |                       | <b>144 783</b> | <b>21,00 %</b> |                       | <b>-84 640</b> | <b>21,00 %</b> |

|                                                                                                            | 2018<br>EUR    | 2019<br>EUR    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| odložený daňový záväzok k 1.1.                                                                             | 783 578        | 928 362        |
| suma odloženej daňovej pohľadávky k 31.12. - súvahovo účtované                                             | 0              | 0              |
| suma odloženého daňového záväzku k 31.12.( z rozdielu ÚZC a DZC dlhodobého majetku ) - výsledkovo účtované | 144 784        | -84 641        |
| suma odloženej daňovej pohľadávky k 31.12. - výsledkovo účtované                                           | 0              |                |
| <b>ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZOK k 31.12.</b>                                                                    | <b>928 362</b> | <b>843 721</b> |

**J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA  
PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť neevидуje zostatky na podsúvahových účtoch.

**K. INFORMÁCIE O INÝCH  
AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky k 31.12.2019 zo súdnych rozhodnutí, neposkytla žiadne záruky, nemá žiadne podmienené záväzky zo všeobecne platných právnych predpisov ani zmluvy o podriadenom záväzku.

**L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH  
A VÝHODÁCH ČLENOV  
ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV,  
DOZORNÝCH ORGÁNOV  
A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ  
JEDNOTKY**

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 0 EUR).

**M. INFORMÁCIE  
O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH  
ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A  
SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia so spriaznenými osobami tieto transakcie:

-

**N. INFORMÁCIE  
O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ  
NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU  
SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ  
ZÁVIERKA, DO DŇA  
ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ  
ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2019 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**O. INFORMÁCIE O VLASTNOM  
IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                | stav<br>31.12.2018<br>EUR | prírastky<br>EUR | úbytky<br>EUR | presuny<br>EUR | stav<br>31.12.2019<br>EUR |
|------------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------|
| Základné imanie                                |                           |                  |               |                |                           |
| Základné imanie                                | 505 000                   | 0                | 0             | 0              | 505 000                   |
| Kapitálové fondy - vklady                      | 10 468 050                |                  | 0             | 0              | 10 468 050                |
| Zákonný rezervný fond                          | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                         |
| Štatutárne a ostatné fondy                     | 0                         | 0                | 0             | 0              | 0                         |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov           |                           |                  |               |                |                           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                | 292 397                   | 0                | 0             | 0              | 292 397                   |
| Neuhradená strata minulých rokov               | -231 092                  | -727 067         | 0             | 0              | -958 159                  |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | -727 067                  | 106 160          | 0             | 0              | -620 907                  |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>10 307 288</b>         | <b>-620 907</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>9 686 381</b>          |

Účtovný hospodársky výsledok roku 2018 – strata vo výške 727 067 EUR bola zúčtovaná na neuhradenú stratu min. rokov.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2019 stratu vo výške – 620 907 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu:

- prídelenie do zákonného rezervného fondu 0 EUR,
- prevod straty na nerozdelený zisk minulých rokov 0 EUR,
- ako neuhradená strata 620 907 EUR.

#### R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

##### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Za peňažné prostriedky spoločnosť považovala stavy na účtoch 211 – Pokladnica, 213 – Ceniny, 261 – Peniaze na ceste a 221 – Bankové účty.

##### Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2019 ani k 31.12.2019 nevlastnila.

Príloha:

Súčasťou poznámok je výkaz peňažných tokov.

ÚJ: CELLTEX Hygiene, spol. s r.o.  
 Obdobie: 1.1.2019 - 31.12.2019

S. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov.  
 Cash Flow Statement

|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b><br><b>Flow from operating activities</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Cash</b> |          |          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             | 2018     | 2019     |
| Z/S       | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov <sup>3</sup> (+/-)<br>Profit/loss from ordinary activities before taxation by income taxes (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             | -582 284 | -705 547 |
| A. 1.     | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-)</b><br><b>Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation by income tax (+/-)</b>                                                                                                                                                                                        |             | 660 980  | 747 123  |
| A. 1. 1.  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku <sup>4</sup> (+)<br>Depreciation of non-current intangible and non-current tangible assets (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             | 688 657  | 694 940  |
| 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 <sup>5</sup> (+)                                                                                                                                                                                                                                                              |             | 0        | 0        |
| A. 1. 3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku <sup>6</sup> (+/-)<br>Accounting for accumulated depreciation of adjusting entry to acquired assets (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |          |          |
| A. 1. 4.  | Zmena stavu dlhodobých rezerv <sup>7</sup> (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |          |          |
| A. 1. 5.  | Zmena stavu opravných položiek <sup>8</sup> (+/-)<br>Change in provisions for assets (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |          |          |
| A. 1. 6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov <sup>9</sup> (+/-)<br>Change in expense and revenues accruals (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             | -141 239 | -51 427  |
| A. 1. 7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov <sup>10</sup> (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |          |          |
| A. 1. 8.  | úroky účtované do nákladov <sup>11</sup> (+)<br>Interest expense (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             | 113 562  | 103 610  |
| A. 1. 9.  | úroky účtované do výnosov <sup>12</sup> (-)<br>Interest income (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             | 0        | 0        |
| A. 1.10.  | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) <sup>13</sup><br>FX rate profit as at the of financial statements preparation (+/-)                                                                                                                                                                                                                                        |             | 0        | 0        |
| A. 1.11.  | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) <sup>14</sup><br>FX rate loss as at the of financial statements preparation (+/-)                                                                                                                                                                                                                                        |             | 0        | 0        |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent <sup>15</sup> (+/-)<br>Profit/loss on sale of non-current assets except for those assets considered as cash equivalents (+/-)                                                                                                                                                                                                                       |             | 0        | 0        |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)<br>Other items of non-cash nature (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             | 0        | 0        |
| A. 2.     | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu<sup>16</sup>, 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 (súčet A 2. 1 až A 2. 4)</b><br><b>Effect of changes in working capital on profit/loss ordinary activities (aggregate A.2.1 only A.2.4)</b> |             | 636 315  | 150 496  |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| A. 2. 1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)<br>Change in receivables from operations (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | -635 573       | 1 580 545      |
| A. 2. 2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)<br>Change in payables from operations (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                            | 669 368        | -611 953       |
| A. 2. 3.  | Zmena stavu zásob (-/+) Change in inventories (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 602 520        | -818 096       |
| A. 2. 4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                                                  |                |                |
|           | <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><br><b>Cash flow from operations except for income and expenditures which are separately listed in sections of the cash flow statement (+/-), (aggregate Z/S+A.1.+A.2.)</b> | <b>715 011</b> | <b>192 072</b> |
| A. 3.     | Prijaté úroky (+) Interest received (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0              | 0              |
| A. 4.     | Výdavky na zaplatené úroky (-) Interest paid (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -113 562       | -103 610       |
| 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 (-)                                                                                                                                                                                                                                     |                |                |
| A. 7.     | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 6)                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |                |
| A. 8.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                                                  |                |                |
| A. 9.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |                |
| A. 9.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |                |
| <b>A.</b> | <b>Cisty peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>601 449</b> | <b>88 462</b>  |
|           | <b><u>Peňažné toky z investičnej činnosti</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                |
| B. 1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1)<br>Expenditures for acquisition of on-current tangible assets (-)                                                                                                                                                                                                                               |                |                |
| B. 2.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -45 519        | -327 432       |
| 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 (-)1)                                                                                                                        |                |                |
| B. 4.     | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                |                |
| B. 5.     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)<br>Income on sale of non-current tangible assets (+)                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                |
| B. 6.     | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty 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 (-)                                                                                                                                                                        |                |                |
| B. 10.    | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                                                                                               |                |                |
| B. 11.    | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                                                                                                                                |                |                |

|              |                                                                                                                                                                                                                 |                 |                 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B. 12.       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                |                 |                 |
| B. 13.       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                  |                 |                 |
| B. 14.       | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                             |                 |                 |
| B. 15.       | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                              |                 |                 |
| B. 16.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju 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>B.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)<br/>Net cash flow from investment activity (aggregate B1 only B20)</b>                                                                         | <b>-45 519</b>  | <b>-327 432</b> |
|              | Peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| <b>C. 1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)</b>                                                                                                                                                  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| C. 1. 1.     | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                              | 0               |                 |
| 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 (-)                                                                                                                                         |                 |                 |
| <b>C. 2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10) Cash Flows arising from long-term and short-term payables from financial activities</b> | <b>-557 664</b> | <b>248 801</b>  |
| C. 2. 1.     | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                   |                 |                 |
| C. 2. 2.     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                      |                 |                 |
| 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 (-)<br>Repayment of loans (-)                                                                                                                                                       | -435 342        | 375 473         |
| C. 2. 5.     | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                 |                 |                 |
| C. 2. 6.     | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| C. 2. 7.     | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                           |                 |                 |
| C. 2. 8.     | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                 | -122 322        | -126 672        |
| C. 2. 9.     | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)      |                 |                 |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |                |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| C. 2. 10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)                                                                           |                 |                |
| C. 3.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                                                                                                    |                 |                |
| 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.        | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)<br/>Net cash flows from financial activities (aggregate C1 only C9)</b>                                                                                                                                                            | <b>-557 664</b> | <b>248 801</b> |
| D.        | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)<br/>Net increase or net decrease of cash (+,-) (aggregate A+B+C)</b>                                                                                                                                       | <b>-1 734</b>   | <b>9 831</b>   |
| E.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2<br>Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period                                                                                                                                 | 4 689           | 2 955          |
| F.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2<br>Cash and cash equivalents at the end of the accounting period (before FX rate gains/losses for cash) | 2 955           | 12 786         |
| G.        | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2<br>FX rate gains/losses for cash equivalents as at the of financial statements preparation (+,-)                                                              | 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 (+/-)2<br>Cash and cash equivalents at the end of the accounting period                                              | 2 955           | 12 786         |