

ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: LOKWOOD s.r.o.

Sídlo: Jesenského 1115, 960 01 Zvolen

Dátum založenia: 05.04.2011

Dátum vzniku: 26.05.2011

2. Založenie spoločnosti

Obchodná spoločnosť LOKWOOD s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 5.4.2011 o a do obchodného registra bola zapísaná 26.5.2011 na Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 20267/S.

3. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti sú:

- a. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných obchodných živností
- b. prenájom hnuteľných vecí
- c. opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva

4. Stav zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	64
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	65	65
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5. Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

6. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 7.02.2019.

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti nie je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej obchodnej spoločnosti.

INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná závierka nebola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Podľa slovenského obchodného zákonníka má spoločnosť v súčasnosti znaky spoločnosti v kríze na základe ukazovateľa pomeru vlastného imania k záväzkom, ktorý je záporný. K 31.12.2019 dosiahla spoločnosť záporné vlastné imanie v sume 495 412 Eur. Spoločnosť neplatí bankám za záväzky, ktoré vznikli z postúpených pohľadávok jej obchodných partnerov banke na základe factoringových zmlúv. Financujúca banka

pozastavila spoločnosti čerpanie kontokorentného úveru. Spoločnosť má záväzky po lehote splatnosti voči sociálnej poisťovni, zdravotným poisťovniam a daňovému úradu. Voči obchodným partnerom má spoločnosť v lehote splatnosti záväzky v sume 43 007 Eur, čo je 2,3% z celkových záväzkov z obchodného styku. Spoločnosť je predĺžená a podľa príslušných ustanovení zákona o konkurze a reštrukturalizácii je štatutár spoločnosti povinný podať návrh na vyhlásenie konkurzu.

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období.

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvára.
3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je rovná alebo nižšia ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Účet majetku		Doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania
021	Budovy, haly a stavby	20/40	lineárna
022	Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna
022	Dopravné prostriedky	4	lineárna

4. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
5. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
6. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný tovar.
2. Tovar sa prvotne oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto).
3. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien jednotlivých druhov zásob, vedených na samostatných skladových kartách. Náklady spojené s obstaraním tovarových zásob sú vedené samostatne a do nákladov spoločnosti sú účtované po prepočte stanoveným spôsobom, a to rovnakým % ako sú vyskladnené tovarové zásoby.
4. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú v ocenení cenou nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou.
5. Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa účtujú priamo do spotreby sú:
 - a) knihy, odborné časopisy
 - b) ochranné pracovné pomôcky a PHM
 - c) kancelárske potreby a čistiace prostriedky
 - d) náhradné diely na stroje a dopravné prostriedky, pracovné náradie

Pohľadávky

1. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Pohľadávky nadobudnuté postúpením sa oceňujú obstarávacou cenou.
3. Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok splatnosti pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.
5. Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti dlhšej ako jeden rok vo výške 100%, na základe odhadovanej vymožiteľnosti podľa skúsenosti z minulých období. Spoločnosť rozpúšťa opravné položky k pohľadávkam z titulu vymoženia pohľadávok a odpisu pohľadávok. Opravná položka predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

1. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
2. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách

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. Sú tu zúčtované náklady na predplatné a poistné.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobné, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Spoločnosť tvorí rezervu na audit účtovnej závierky.

Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. 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.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

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 v účtovným obdobím.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	52 638	345 764	647 565				20 266		1 066 233
Stav na konci účtovného obdobia	52 638	333 347	493 743						890 744

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou. Dopravné prostriedky osobné autá sú poistené pre prípad zničenia alebo odcudzenia motorového vozidla.

Tabuľka č. 2

[illegible]

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	52 638	358 182	878 279				10 016		1 299 115
Stav na konci účtovného obdobia	52 638	345 764	647 565				20 266		1 066 233

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 456 521

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Spoločnosť zriadila záložné právo na hnuiteľný majetok financovaný z úveru od UniCreditBank.
2. Spoločnosť zriadila záložné právo na hnuiteľný majetok financovaný z úveru od Slovenskej záručnej a rozvojovej banky.

5. Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Popis údajov a doplňujúce informácie

1. K 31.12.2019 obchodná spoločnosť nevlastní také zásoby, ku ktorým by bolo potrebné vytvoriť opravné položky. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy.

6. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	293 043

Spoločnosť zriadila záložné právo na zásoby v prospech UniCreditBank na zabezpečenie pohľadávok banky z krátkodobého úveru poskytnutého spoločnosti.

7. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	4 000	48 761		4 000	48 761
Ostatné pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 000	48 761		4 000	48 761

8. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	136 920	1 690 845	1 827 765
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám,			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci			

podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	48	4 141	4 189
Krátkodobé pohľadávky spolu	136 968	1 694 986	1 831 954

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Obchodná spoločnosť tvorila opravné položky vo výške 100 % na pohľadávky po splatnosti 365 dní, pretože na základe minulých skúseností sú väčšinou tieto pohľadávky nevymožiteľné.
2. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2019 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila opravná položka, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožiteľné.
3. Pri zisťovaní vymožiteľnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

9. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Celková suma zabezpečených záväzkov
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 827 765	799 597

Spoločnosť zriadila záložné právo na pohľadávky v prospech UniCreditBank na zabezpečenie pohľadávok banky z poskytnutého kontokorentného úveru.

10. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 049	33 757
Bežné bankové účty	9	112
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 058	33 869

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

11. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé náklady budúcich období		18 724
Vopred zaplatené poistné		58
Poradenstvo pri čerpaní NFP		18 666
Krátkodobé náklady budúcich období, z toho:	25 074	16 691
Vopred zaplatené poistné	5 730	6 288
Licencie software	678	933
Predplatné odbornej tlače		
Predplatené služby		136
Poradenstvo pri žiadosti a čerpaní NFP	18 666	9 334
Telef. poplatky		

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku a náklady na služby, ktoré vecne patria do nákladov roku 2020, a náklady na poradenské služby pri čerpaní finančných prostriedkov NFP v sume 18 666 EUR patriace do nákladov v roku 2020 a 2021, ktoré sú vykázané v Súvahe ako krátkodobé, pretože účtovná závierka nie je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania spoločnosti vo svojej činnosti.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**12. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	162 946
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	162 946
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu:	162 946

13. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 900	3 050	2 900		3 050
Na audit ÚZ	2 900	3 050	2 900		3 050

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 900	2 900	2 900		2 900
Na audit ÚZ	2 900	2 900	2 900		2 900

14. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 894	127 029
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		127 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 894	29
Krátkodobé záväzky spolu	2 186 544	2 333 590
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	235 666	1 250 201
Záväzky po lehote splatnosti	1 954 772	1 083 389

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	3 080	2 976
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	8 696	8 696
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 473	2 451
Uplatnená daňová pohľadávka	22	26
Zaúčtovaná ako náklad	-22	26
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

16. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	29	189
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 865	3 250
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 865	3 250
Čerpanie sociálneho fondu		3 410
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 894	29

17. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver UniCreditBank	EUR	3ME+2,90	28.2.2019		
Slovenská záručná a rozvojová banka	EUR	1,65	21.9.2026	394 100	462 500
	EUR				
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver UniCreditBank	EUR	3ME+2,90	28.02.2019		10 155
Kontokorent	EUR	1ME+2,85		799 597	798 598
Slovenská záručná a rozvojová banka	EUR	1,65	31.12.2019	85 500	68 400

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Veriteľ 1	EUR		21.09.2026	6 313	65 000
Veriteľ 1	EUR		21.09.2026	62 000	62 000
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Veriteľ 1	EUR		31.12.2018		700
Veriteľ 2	EUR		31.12.2018	10 000	10 000
Veriteľ 4	EUR				
Veriteľ 5	EUR				

Úvery od UniCreditBank sú zabezpečené záložným právom k zásobám, záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku, záložným právom k hnuiteľným veciam – strojom financovaným z investičného úveru, ručiteľským záväzkom ručiteľa Ing. Jozefa Pavúka a blankozmenkami.

Úver od Slovenskej záručnej a rozvojovej banky je zabezpečený záložným právom na hnuiteľnej veci – stroje financované z úveru a prístupom k záväzku spoločnosťou A-Z LOKOMAT s.r.o. ako spoludlžníkom a Ing. Jozefom Pavúkom ako spoludlžníkom.

Dlhodobé pôžičky prijaté od Ing. Jozefa Pavúka v sume 68 313 EUR, ktoré sú podriadeným dlhom k úveru od Slovenskej záručnej a rozvojovej banky, sú v pasívach vykázané ako krátkodobé, nakoľko spoločnosť rieši podanie návrhu na vyhlásenie konkurzu.

18. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		8 312
Rozpúšťanie dotácií k dlhodobému majetku		8 312
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 312	12 504
Rozpúšťanie dotácií k dlhodobému majetku	8 312	12 504

19. Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	5 664	18 558		1 300		
Finančný náklad	1 244	1 589		8		
Spolu	6 908	20 147		1 308		

Dlhodobé záväzky z finančného prenájmu sú v súvahe vykázané ako krátkodobé, nakoľko spoločnosť rieši podanie návrhu na vyhlásenie konkurzu a nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

20. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za predaj tovaru		Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
	1 109 775	3 199 796			1 486 249	1 650 331
Spolu	1 101 775	3 199 796			1 486 249	1 650 331

Tržby z predaja tovaru boli realizované v tuzemsku.

Služby štiepkovania drevnej hmoty boli v roku 2019 a 2018 poskytnuté len tuzemským odberateľom. Rovnako tržby za prenájom nehnuteľnosti, hnutel'ného majetku a pracovnej sily boli inkasované od tuzemských odberateľov.

22. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 931	975 349
Rozpúšťanie dotácií k dlhodobému majetku	12 504	33 294
Výnosy z postúpených pohľadávok	24 703	929 797
Ostatné prevádzkové výnosy – poisťné plnenia	-2 276	10 166
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku		83
Zmluvné pokuty		
Ostatné prevádzkové výnosy		2 009
Finančné výnosy, z toho:	1 595	1 410
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 595	1 410
úroky	1 595	1 410

23. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 486 249	1 650 331
Tržby za tovar	1 101 775	3 199 796
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 588 024	4 850 127

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**24. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 050	2 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 050	2 900
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy a údržba	18 862	38 440
Štiepkovanie drevnej hmoty	85 000	179 000
Účtovné služby		
Nájomné	12 000	32 227
Služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu , energie	31 243	45 607
Mzdové náklady	740 056	625 055
Náklady na sociálne poistenie	248 140	202 758
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	206 387	243 132
Poistné	42 592	33 116

Postúpené pohľadávky	24 703	929 797
Zmluvné pokuty	78 549	
	48 761	
Finančné náklady, z toho:	38 508	39 457
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	38 508	39 457
Poplatky banke	5 598	5 097
Úroky z úverov, leasingov a pôžičiek	32 910	34 360

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

26. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 005 717		21	206 708	43 409	21
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	1 049 475			8 931		
Výnosy nepodliehajúce dani	2 904			7 372		
Umorenie daňovej straty						
Iné daňovo neuznané výdavky						
Spolu	40 854			208 267		
Splatná daň z príjmov	8 580		21		43 736	21
Odložená daň z príjmov	-22				26	
Celková daň z príjmov	8 558		21		43 762	21

27. Informácie o údajoch sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		

Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	8 243	433
Iné položky		

Na podsúvahových účtoch eviduje spoločnosť záväzky neuvedené v súvahe voči leasingovej spoločnosti, pozostávajúce z úroku, poistného a DPH, ktoré má spoločnosť podľa splátkového kalendára zaplatiť do skončenia doby nájmu.

28. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Okrem záväzkov voči leasingovej spoločnosti evidovaným na podsúvahových účtoch, nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

29. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa, zostavenia účtovnej závierky

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

30. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

1. Konateľ je zamestnancom spoločnosti a je odmeňovaný za prácu mzdou.
2. Okrem príjmov zo závislej činnosti bola konateľovi spoločnosti poskytnutá krátkodobá pôžička v sume 30 000 EUR, úročená úrokovou sadzbou 4% p. a. z, ktorá bola v roku 2019 započítaná so záväzkami spoločnosti voči konateľovi, ktoré vznikli z titulu poskytnutých dlhodobých pôžičiek.

31. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

1. Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:
 - úroky z poskytnutej pôžičky konateľovi 1 200 EUR
2. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:
 - prijatá dlhodobá finančná výpomoc od konateľa spoločnosti 68 313 EUR
3. Žiadne transakcie, ktoré sa uskutočnili medzi spoločnosťou a jej spriaznenými osobami neboli uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.
4. Transakcie so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

32. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	936				936
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	350 232			162 946	513 178
Neuhrazená strata minulých rokov	-251				-251
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	162 946	-1 014 275		-162 946	-1 014 275
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	936				936
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	293 192			57 040	350 232
Neuhrazená strata minulých rokov	-251				-251
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	57 040	162 946		-57 040	162 946
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 005 717	206 708
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	235 539	214 292
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	206 387	243 132
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 163	-61 707
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	32 910	34 360
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 595	-1 410
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-83
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	960 557	-234 066
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	966 334	308 515
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-176 166	-147 588
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	170 389	-394 993
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	190 379	186 934
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	4 197	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-32 910	-37 689
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	161 666	149 245
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-43 736	-9 458
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	117 930	139 787

Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-30 898	-10 250
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		83
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
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 prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. 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 B. 1. až B. 19.)	-30 898	-10 167
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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 účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-120 842	-129 600
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 zahr. 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 zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-61 455	-129 600
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.	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 (-)	-59 387	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo 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 invest.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 invest.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.)	-120 842	-129 600
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-33 810	20
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-764 729	-764 749
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-798 539	-764 729
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-798 539	-764 729