

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Ku dňu 31. decembra 2019 bola štruktúra spoločníkov spoločnosti takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Optifin Invest s.r.o.	4 574 909	100	100	-
Spolu	<u>4 574 909</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>-</u>

Základné imanie spoločnosti bolo zvýšené na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 31.12.2018 o sumu 2.280.000,- EUR formou peňažného vkladu jediného spoločníka Optifin Invest s.r.o. Navýšenie základného imania bolo zapísané v obchodnom registri 8.3.2019.

Štruktúra a podiely na základnom imaní pred zvýšením základného imania sú uvedené nižšie :

Spoločníci do dňa navýšenia základného imania		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Optifin Invest s.r.o.	31.decembra 2018	2 294 909	100	100	-
Spolu	x	<u>2 294 909</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>-</u>

Ku dňu 11.12.2018 došlo k odplatnému prevodu obchodného podielu spoločnosti spoločníka ASERV COMPANY LIMITED v hodnote 1 133 226,- EUR, čo predstavuje podiel 49,38 % na spoločníka Optifin Invest s.r.o., čím sa spoločnosť Optifin Invest s.r.o. stala jediným spoločníkom spoločnosti.

Do 11. decembra 2018 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

Spoločníci do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Optifin Invest s.r.o.	11.decembra 2018	1 161 683	50,62	50,62	-
ASERV COMPANY LIMITED	11.decembra 2018	1 133 226	49,38	49,38	-
Spolu	x	<u>2 294 909</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>	<u>-</u>

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, Bratislava. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH
(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2019 Spoločnosť vykonala opravy chýb minulých účtovných období v rozsahu 21.107 EUR, z toho :

- Suma 18.000,- EUR predstavuje výdavky na opravu dlhodobého majetku, ktorá bola realizovaná v roku 2018
- Suma 3.107,- EUR predstavuje výdavky na reklamácie, ktoré boli realizované v roku 2018

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny a koronavírusu. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok 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 dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke za rok 2019 náklady na výskum ani aktivované náklady na vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	10	lineárna	10
Oceniteľné práva	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15 až 40	lineárna	2,5 až 6,66
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 24	lineárna	4,17 až 33,33
Stroje so stanovenou životnosťou v Nmin alebo spracovaných tonách	rôzne podľa typu stroja	nelineárna podľa opotrebenia	podľa reálneho opotrebenia
Dopravné prostriedky	4 až 5	lineárna	20 až 25

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť ku dňu 31.12.2019 nevykazuje cenné papiere a podiely v iných účtovných jednotkách.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu

Spoločnosť ku dňu 31.12.2019 nevykazuje zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

Spoločnosť ku dňu 31.12.2019 nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) 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.

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

(k) Rezervy

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.

(l) 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 zavierke v tomto zistenom ocenení.

(m) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(n) 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.

(o) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o bezodplatne pripísaných emisných kvótach.

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(q) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníka.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(r) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2019 neúčtovala o derivátových transakciách.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť ku dňu 31.12.2019 nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(t) 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 alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska 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 menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(u) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Dlhodobý hmotný majetok vykazovaný v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2019, ktorý spoločnosť nadobudla zlúčením so zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie KOVAČNA PRAKOVCE s.r.o. je vykázaný v ocenení na jeho reálnu hodnotu ku dňu zrušenia spoločnosti bez likvidácie. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný spoločnosťou TREVA s.r.o. je ocenený pri jeho nadobudnutí obstarávacou cenou.

Spoločnosť má zriadené záložné právo na hnuiteľný a nehnuteľný majetok a pohľadávky v prospech Slovenská záručná a rozvojová banka a.s. z titulu poskytnutého bankového úveru.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 625 491
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť má k 31.12.2019 v nájme 7 strojných zariadení a jeden automobil v celkovej obstarávacej cene 762.173 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2019: 582.910 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Zníženie hodnoty majetku bolo zaúčtované vytvorením opravných položiek. Ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka za rok 2019 spoločnosť rozpustila časť vytvorenej opravnej položky, vzťahujúcej sa k preceneniu dlhodobého majetku v hodnote 7.919 EUR. Ku dňu účtovnej závierky vykazuje spoločnosť zostatok vytvorených opravných položiek k dlhodobému majetku vo výške 152.221 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený na novú hodnotu pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 31.094.204 EUR (2017: 31.094.204 EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2019 nevykazuje dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	8 908	0	0	0	8 908
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	60 719	10 842	60 719	0	10 842
Výrobky	6 994	0	0	0	6 994
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	76 621	10 842	60 719	0	26 744

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zavádzania nových výrobkov, vykazujúcich v začiatkoch ich výroby vyššiu mieru nepodarkovosti.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby v prospech tretích osôb.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2019 nevykonávala zákazkovú výrobu.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2019 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia a za predchádzajúce obdobie je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	50 000	20 400	50 000	0	20 400
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	50 000	20 400	50 000	0	20 400

Veková štruktúra pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	881 341	196 234	1 077 575
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	3 705	0	3 705
Krátkodobé pohľadávky spolu	885 046	196 234	1 081 280

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	643 497	744 402	1 387 899
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	319	319
Krátkodobé pohľadávky spolu	643 497	744 721	1 388 218

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Záložné právo v prospech Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	Bežné účtovné obdobie (2019)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a	x	x
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 060 880	990 298

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	1 653	3 048
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	245 125	14 313
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	246 778	17 361

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2019 nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	291
Informačné služby	0	291
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 586	913
Licencie a domény	782	369
Predplatené	804	544
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 308	10 411
Dobropisy k prijatým službám	4 308	10 411
Spolu	<u>5 894</u>	<u>11 615</u>

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				Stav k 31. 12. 2019 f
	Stav k 1. 1. 2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a					
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	4 966
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	4 966	0	0	4 966
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	4 966	0	0	4 966
Krátkodobé rezervy, z toho:	113 991	84 399	113 991	0	84 399
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	87 803	76 508	87 803	0	76 508
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	87 803	76 508	87 803	0	76 508
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 060	7 891	9 060	0	7 891
Odmeny	10 816	0	10 816	0	0
Reklamácie	6 312	0	6 312	0	0
	26 188	7 891	26 188	0	7 891
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	26 188	7 891	26 188	0	7 891

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2018				k 31. 12. 2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	165 871	113 991	82 099	83 772	113 991
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	72 751	87 803	72 751	0	87 803
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	72 751	87 803	72 751	0	87 803
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	13 120	9 060	9 348	3 772	9 060
Odmeny	0	10 816	0	0	10 816
Reklamácie	80 000	6 312	0	80 000	6 312
	93 120	26 188	9 348	83 772	26 188
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	93 120	26 188	9 348	83 772	26 188

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dlhodobé záväzky spolu	350 061	280 636
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	350 061	280 636
Krátkodobé záväzky spolu	5 292 181	5 429 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka v lehote splatnosti	4 154 474	4 174 803
Záväzky po lehote splatnosti	1 137 707	1 254 197

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 7 strojných zariadení a jedného automobilu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019			31. 12. 2018		
	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	165 948	349 614	0	77 174	279 611	0
Finančný náklad	7 291	7 117	0	5 165	8 718	0
Spolu	173 239	356 731	0	82 339	288 329	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
základňou, z toho:	8 338 089	8 496 920
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	8 338 089	8 496 920
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 750 999	1 784 353
Zmena odloženého daňového záväzku	-33 354	109 127
Zaúčtovaná ako náklad	-27 118	116 096
Zaúčtovaná do vlastného imania	-6 236	-6 969
Iné	0	0

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 025	2 024
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 237	6 787
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 237</i>	<i>6 787</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 815</i>	<i>7 786</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	447	1 025

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2019 nevykazuje vydané dlhopisy.

7. Bankové úvery

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky vykazuje záväzky z prijatých bankových úverov voči Slovenskej záručnej a rozvojovej banke.

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	g	
Dlhodobé bankové úvery							
Slovenská záručná a rozvojová banka	EUR	6M EURIBOR + 3,2% p.a.		21.10.2023	731 974	731 974	990 298
					731 974	731 974	990 298
Krátkodobé bankové úvery							
Slovenská záručná a rozvojová banka	EUR	6M EURIBOR + 3,2% p.a.		31.12.2020	258 324	258 324	258 324
					258 324	258 324	258 324
Spolu					990 298	990 298	1 248 622

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé pôžičky						
Optifin Invest - pôžička	EUR	3 % p.a.	31.12.2020	2 993 000	2 993 000	3 343 530
Krátkodobé pôžičky spolu				<u>2 993 000</u>	<u>2 993 000</u>	<u>3 343 530</u>
Spolu				<u>2 993 000</u>	<u>2 993 000</u>	<u>3 343 530</u>

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	18 656	12 490
Dobropisy	15 465	358
Stravné lístky	3 046	3 258
Audit kvality	0	8 281
Ostatné	145	593
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 409 890	1 478 411
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 405 633	1 475 650
Zisk z releasingu	4 257	2 761
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	73 830	74 878
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	72 087	74 158
Zisk z releasingu	1 743	720
Spolu	<u>1 502 376</u>	<u>1 565 779</u>

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

9. Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2019 neúčtovala o derivátových transakciách.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výkovky		Služby		Tovar		Spolu	
	2019 b	2018 c	2019 d	2018 e	2019 d	2018 e	2019	2018
Slovenská republika	8 014 795	7 468 566	9 185	37 659	175 082	9 632	8 199 062	7 515 857
EÚ	2 228 735	2 806 933	5 803	10 473	0	2 775	2 234 538	2 820 181
Tretie krajiny	179 517	106 992	0	444	0	9	179 517	107 445
Spolu	<u>10 423 047</u>	<u>10 382 491</u>	<u>14 988</u>	<u>48 576</u>	<u>175 082</u>	<u>12 416</u>	<u>10 613 117</u>	<u>10 443 483</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 426.920,- EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 367.817,- EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2019	2018		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2019 e	2018 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	914 993	726 733	896 141	188 260	-169 408
Výrobky	348 270	168 713	234 278	179 557	-65 565
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	<u>1 263 263</u>	<u>895 446</u>	<u>1 130 419</u>	<u>367 817</u>	<u>-234 973</u>
Manká a škody	x	x	x	6 679	6 408
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Oprava chýb minulých období	x	x	x	0	0
Zúčtovanie/tvorba opravnej položky	x	x	x	49 877	-45 739
Iné	x	x	x	2 547	-2 268
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u>426 920</u>	<u>-276 572</u>

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	731 885	1 925 227
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	72 078	74 158
Tržby za predaj odpadu	147 516	174 918
Náhrada od poisťovne a iné náhrady	16 410	1 382
Odpustenie dlhu	485 159	904 681
Postúpenie pohľadávok	0	765 272
Inventarizačný prebytok	0	0
Iné	10 722	4 816
Finančné výnosy, z toho:	16	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4</i>	<i>1</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>12</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	12	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom[§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	10 423 046	10 382 491
Tržby z predaja služieb	14 989	48 576
Tržby za tovar	175 082	12 416
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	426 920	-276 573
Čistý obrat celkom	<u>11 040 037</u>	<u>10 166 910</u>

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH
1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 632 178	1 616 268
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 000</i>	<i>8 540</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	8 540
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 620 178</i>	 <i>1 607 728</i>
Oprava a údržba majetku	125 747	187 638
Cestovné výdavky	1 666	2 118
Reprezentácia	3 762	2 876
Koopерácia	1 169 470	1 187 678
Školenie	4 840	3 925
Reklama a inzercia	420	1 643
Služby výpočtovej techniky	25 916	25 136
Nájomné	18 721	10 952
Prepravné služby	162 462	174 171
Ochrana a obrana	22 212	20 113
Revízie, skúšky	8 139	26 143
Certifikácia	903	9 845
Rozpustenie rezervy na reklamácie	0	-80 000
Ostatné	75 920	35 490
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 71 412	 914 145
Manká a škody	6 679	6 408
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	13 101	22 030
Poistenie	18 794	25 211
Postúpenie pohľadávok	0	765 272
Odpis pohľadávok	20 569	78 442
Tvorba rezervy na reklamácie	-6 312	6 312
Iné	18 581	10 470
 Finančné náklady, z toho:	 145 272	 173 983
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>63</i>	<i>404</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>145 209</i>	 <i>173 579</i>
Nákladové úroky	142 870	170 046
Bankové poplatky	1 874	3 162
Iné	465	371

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	482 242		100,00 %	318 761		100,00 %
teoretická daň		101 271	21,00 %		66 940	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	293 490	61 633	12,78 %	473 154	99 362	31,17 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-297 496	-62 474	-12,95 %	-668 377	-140 359	-44,03 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-478 236	-100 430	-20,83 %	-123 538	-25 943	-8,14 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-27 118	-5,62 %		116 096	36,42 %
Celková daň z príjmov		-27 118	-5,62 %		116 096	36,42 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpocotov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	553 740	703 337
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpocotov a iných nárokov a odpocítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 636 857	3 349 223
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-6 236	-6 969

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť si prenajíma v roku 2019 kancelárske priestory a železničnú vlečku. Celková suma nájmu za rok 2019 za prenájom kancelársky priestorov predstavovala sumu 14 160,- EUR a za prenájom železničnej vlečky sumu 1 389,- EUR

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajímala žiaden majetok tretej osobe.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nevykazuje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Spoločnosť v roku 2019 neposkytla žiadne odmeny a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2019	2018
a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Tržby za predaj výrobkov	7 354 501	6 658 830
Tržby za predaj tovaru	175 082	0
Tržby z predaja služieb	0	37 145
Tržby za predaj tovaru	0	9 632
Tržby z predaja DNM a DHM	0	5 000
Nákup materiálových zásob	3 726 219	4 386 931
Nákup energie	1 427 184	1 224 534
Nákup služieb	311 650	204 888
Náklad - zmluvné pokuty a penále	11 109	18 659
Transakcie s materským podnikom		
Odpustenie dlhu	485 159	904 681
Nákup služieb	28 162	20 743
Nákladové úroky	100 313	120 382
Nákup - ostatné finančné náklady	0	0
Predaj - postúpenie pohľadávky	0	765 272
Transakcie voči ostatným spriazneným osobám		
Tržby za predaj šrotu	141 537	171 927

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	528 137	501 297
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	528 137	501 297
Ostatné krátkodobé záväzky v konsolidovanom celku	2 993 000	3 353 888
Iné záväzky	0	0
Záväzky z obchodného styku	1 169 220	1 232 923
Spolu pasíva	4 162 220	4 586 811

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

Po 31. decembri 2019 boli podpísané úverové zmluvy so Všeobecnou úverovou bankou, a.s. Úverové prostriedky boli použité na vysporiadanie úveru poskytnutého Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou a vybraných dodávateľských faktúr. Založený hnuťelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky v prospech Slovenskej záručnej a rozvojovej banky budú uvoľnené a založené v prospech novej financujúcej banky. Majetok obstaraný formou leasingu nebude predmetom záložného práva zriadeného v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 574 909	0	0	0	4 574 909
Základné imanie	2 294 909	0	0	2 280 000	4 574 909
Zmena základného imania	2 280 000	0	0	-2 280 000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	11 042 548	0	0	0	11 042 548
Zákonné rezervné fondy	31 618	0	0	29 399	61 017
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	31 618	0	0	29 399	61 017
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	1 852 929	6 236	0	0	1 859 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 852 929	6 236	0	0	1 859 165
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-12 721 407	0	21 107	173 266	-12 569 248
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 228 045	0	21 107	-1 660 455	546 483
Neuhradená strata minulých rokov	-14 949 452	0	0	1 833 721	-13 115 731
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	202 665	509 360	0	-202 665	509 360
Spolu	4 983 262	515 596	21 107	0	5 477 751

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 8 042 548 EUR vykázané základné imanie zaniknutej spoločnosti bez likvidácie spoločnosti KOVAČŇA PRAKOVCE s.r.o., ktorá sa zlúčila so spoločnosťou TREVA s.r.o. a vo výške 3.000.000,- EUR vklad spoločníka spoločnosti.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázaný oceňovací rozdiel, ktorý vznikol z precenenia dlhodobého majetku v zaniknutej spoločnosti bez likvidácie KOVAČŇA PRAKOVCE s.r.o. ku dňu jej zániku. Oceňovací rozdiel predstavuje rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho reálnou hodnotou ku dňu zlúčenia spoločností.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 294 909	2 280 000	0	0	4 574 909
Základné imanie	2 294 909	0	0	0	2 294 909
Zmena základného imania	0	2 280 000	0	0	2 280 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	11 042 548	0	0	0	11 042 548
Zákonné rezervné fondy	31 618	0	0	0	31 618
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	31 618	0	0	0	31 618
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	1 845 960	6 969	0	0	1 852 929
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 845 960	6 969	0	0	1 852 929
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-12 274 835	0	0	-446 573	-12 721 408
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 228 045	0	0	0	2 228 045
Neuhradená strata minulých rokov	-14 502 880	0	0	-446 573	-14 949 453
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-446 573	202 665	0	446 573	202 665
Spolu	2 493 627	2 489 634	0	0	4 983 261

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

Názov položky	2018
Účtovný zisk	202 665
Rozdelenie účtovného zisku	2019
Prídel do zákonného rezervného fondu	10 133
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	192 532
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	202 665

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O rozdelení výsledku hospodárenia - zisku za účtovné obdobie 2019 vo výške 509.360 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- rezervný fond vo výšky 5% dosiahnutého zisku za rok 2019, maximálne však do výšky 10% základného imania spoločnosti, t.j. v sume 25.468,- EUR
- Uhrada strát dosiahnutých v minulých rokoch v sume 483.892,- EUR

Q. PREHEAD 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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2019 tvorí osobitnú prílohu týchto poznámok.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Príloha

**Prehľad peňažných tokov s použitím
 nepriamej metódy za TREVA s.r.o.
 (CASH FLOW STATEMENTS) rok 2019**

v €

Ozn.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		482 242	318 761
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		435 541	706 335
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		558 735	525 406
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		4 966	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-87 396	87 751
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-61 074	-71 148
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		142 870	170 046
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-12	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	1
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		-1 406	-5 720
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplyvajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		-121 142	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		10 855	-572 179
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		324 938	847 002
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-264 584	-1 511 977
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-49 499	92 796
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		928 638	452 918
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		928 638	452 918

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností)		0	-2 880
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		928 638	450 038
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-20 013	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-223 538	-21 616
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		1 000	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)		-242 551	-21 616

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)		0	0
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky		0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)		0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)		0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)		0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania		0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)		0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)		-403 407	-333 784
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov		0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		-258 324	-258 324
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		40	122 745
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-50	-122 282
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		-145 073	-75 923
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne		0	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne		0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností		-53 263	-169 742
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.		0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť		0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť		0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností		0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ		0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ		0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)		-456 670	-503 526
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)		229 417	-75 104

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia		17 361	92 466
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky		246 778	17 362
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	-1
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka		246 778	17 361

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Príloha – Prehľad o pohybe dlhodobého majetku k 31.12.2019 a k 31.12.2018

<i>TREVA s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2019</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	128 745	10 000	0	0	0	0	138 745
Prírastky	0	0	0	0	0	26 696	0	26 696
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	128 745	10 000	0	0	26 696	0	165 441
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	124 269	164	0	0	0	0	124 433
Prírastky	0	2 238	524	0	0	0	0	2 762
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	126 507	688	0	0	0	0	127 195
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 476	9 836	0	0	0	0	14 312
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 238	9 312	0	0	26 696	0	38 246

<i>TREVA s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2018</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	128 745	10 000	0	0	0	0	138 745
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	128 745	10 000	0	0	0	0	138 745
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	122 030	0	0	0	0	0	122 030
Prírastky	0	2 239	164	0	0	0	0	2 403
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	124 269	164	0	0	0	0	124 433
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 715	10 000	0	0	0	0	16 715
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 476	9 836	0	0	0	0	14 312

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

TREVA s.r.o.									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
31.12.2019									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	2 074 241	16 493 723	0	0	0	1 584 672	0	20 320 483
Prírastky	0	0	793 298	0	0	0	33 321	0	826 619
Úbytky	0	0	329 060	0	0	0	0	0	329 060
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	2 074 241	16 957 961	0	0	0	1 617 993	0	20 818 042
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	589 344	7 722 326	0	0	0	0	0	8 311 670
Prírastky	0	62 693	794 123	0	0	0	0	0	856 816
Úbytky	0	0	329 060	0	0	0	0	0	329 060
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	652 037	8 187 389	0	0	0	0	0	8 839 426
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 237	157 904	0	0	0	0	0	160 141
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	283	7 636	0	0	0	0	0	7 919
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 954	150 268	0	0	0	0	0	152 222
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	1 482 660	8 613 493	0	0	0	1 584 672	0	11 848 672
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	1 420 250	8 620 304	0	0	0	1 617 993	0	11 826 394

TREVA s.r.o.									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
31.12.2018									
Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	2 074 241	16 519 322	0	0	0	1 587 767	0	20 349 177
Prírastky	0	0	12 687	0	0	0	0	0	12 687
Úbytky	0	0	41 381	0	0	0	0	0	41 381
Presuny	0	0	3 095	0	0	0	-3 095	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	2 074 241	16 493 723	0	0	0	1 584 672	0	20 320 483
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	525 455	7 304 593	0	0	0	0	0	7 830 048
Prírastky	0	63 889	459 114	0	0	0	0	0	523 003
Úbytky	0	0	41 381	0	0	0	0	0	41 381
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	589 344	7 722 326	0	0	0	0	0	8 311 670
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 520	164 553	0	0	0	0	0	167 073
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	283	6 649	0	0	0	0	0	6 932
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 237	157 904	0	0	0	0	0	160 141
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	1 546 266	9 050 176	0	0	0	1 587 767	0	12 352 056
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	1 482 660	8 613 493	0	0	0	1 584 672	0	11 848 672