

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: INTRAVERNA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Levočská 9
08001 Prešov
Slovensko

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
veľkoobchod s farmaceutickým tovarom

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 31.10.2019

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie
☐ zlúčenie
☐ splynutie
☐ zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie
☐ koniec likvidácie
☐ vyhlásenie konkurzu
☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	26	26
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	26	26
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	3	3

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasťou OC
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	Súčasťou VN
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou		
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom	Obstarávacia cena	Súčasťou OC
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	Súčasťou OC
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Súčasťou OC
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Menovitá hodnota	Súčasťou MH
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	Súčasťou MH
Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	Súčasťou OC
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	Súčasťou MH
Záväzky	Menovitá hodnota	Súčasťou MH
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	Súčasťou MH
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	Súčasťou OC
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenájatej veci	Obstarávacia cena	Súčasťou OC
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	Súčasťou MH

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
dopravné prostriedky	4 roky		rovnomé odpisy
byt	40 rokov		rovnomé odpisy

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		79 758	850 593						930 351
Prírastky			210 235				314 231	360 665	885 131
Úbytky			55 373				210 235		265 608
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		79 758	1 005 455				103 996	360 665	1 549 874
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		6 149	779 351						785 500
Prírastky		1 994	61 217						63 211
Úbytky			55 373						55 373
Stav na konci účt. obdobia		8 143	785 195						793 338
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		73 609	71 242						144 851
Stav na konci účt. obdobia		71 615	220 260				103 996	360 665	756 536

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		79 758	835 950						915 708
Prírastky			16 209				16 209		32 418
Úbytky			1 566				16 209		17 775
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		79 758	850 593						930 351
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		4 155	705 130						709 285
Prírastky		1 994	75 787						77 781
Úbytky			1 566						1 566
Stav na konci účt. obdobia		6 149	779 351						785 500
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		75 603	130 820						206 423
Stav na konci účt. obdobia		73 609	71 242						144 851

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu					

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 732 922	9 829 904
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	3 147 410	2 802 882
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 880 332	12 632 786
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	6 258	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 258	

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	X	

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	X	1 500 000

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	13 216	5 593
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 967 487	46 946
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 980 703	52 539

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 576	6 430
Poistenie MV	900	585
Služby	5 676	5 845
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	15 000	15 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	15 000	15 000

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovný zisk	369 611
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	369 611
Iné	
Spolu	369 611

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobia
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
R na nevyplatené mzdy a odvody	13 210	31 774	13 210		31 774
R na audit	4 200	4 800	4 200		4 800

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 017	17 410		13 017	17 410
R na nevyplatené mzdy a odvody	8 817	13 210		8 817	13 210
R na audit	4 200	4 200		4 200	4 200

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	10 379 738	10 010 632
Záväzky po lehote splatnosti	419 991	291 884

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		10 974		6 960
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		10 974		6 960
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	10 379 738	419 991	12 486 069	291 884
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	8 728 476	419 991	8 903 460	291 884
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	664 305		783 856	
Záväzky voči zamestnancom	421 531		44 227	
Daňové záväzky a dotácie	357 143		240 320	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	208 283		38 769	
Bežné bankové úvery			2 475 437	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		1 900
zdaniteľné	29 800	- 202 589
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6 258	
Uplatnená daňová pohľadávka		1 134
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		- 43 279
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 960	6 969
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 000	2 383
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 000	2 383
Čerpanie sociálneho fondu	5 986	2 392
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 974	6 960

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB a.s. PO - KTK	EUR		24.10.2020	3 500 000	3 500 000
Slovenská sporiteľňa - KTK	EUR		21.05.2019		1 500 000
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	379 207	X	X	560 092	X	X
teoretická daň	X	79 633	21.00	X	117 619	21.00
Daňovo neuznané náklady	263 693	55 376	21.00	305 864	64 231	21.00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 900	- 399	21.00	- 164 995	- 34 648	21.00
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	641 000	134 610	21.00	700 961	147 202	21.00
Splatná daň z príjmov	X	134 610	21.00	X	147 202	21.00
Odložená daň z príjmov	X	- 48 403	7.55	X	43 279	-6.17
Celková daň z príjmov	X	86 207	13.45	X	190 481	27.17

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Predaj tovaru		Predaj služieb			
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
tuzemsko	18 831 134	17 770 152	9 312	13 202		
zahraničie						
Spolu	18 831 134	17 770 152	9 312	13 202		

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 304 764	4 145 874
Postúpenie pohľadávok	2 299 481	4 141 640
Škodové udalosti	5 283	4 234
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 800	4 200
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 800	4 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 800	4 200
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	298 607	274 590
prenájom nebytových priestorov	152 864	148 245
spotreba materiálu, energie	145 743	126 345
Osobné náklady, z toho:	2 090 611	635 971
Mzdy	1 757 732	465 422
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	197 227	112 275
Zdravotné poistenie	110 205	41 526
Sociálne zabezpečenie	25 447	16 748
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 306 329	4 644 353
opravy a udržiavanie	56 249	211 414
odpisy	63 211	77 781
odpis pohľadávok	2 186 869	4 355 158
Finančné náklady, z toho:	223	118
Kurzové straty, z toho:	223	118
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	17 370	47 718
nákladové úroky	17 370	47 718
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 312	13 201
Tržby za tovar	18 831 134	17 770 152
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18 840 446	17 783 353

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
CASTELLA, s.r.o.	03	100 335	97 186
Ing. Milan Mazar	01	408 835	455 982
ALPHA PHARMA s.r.o.	01	282 483	97 186

Sumy sú uvádzané bez DPH

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
CASTELLA, s.r.o.	100 335	11		
Ing. Milan Mazar	408 835	289 814		
ALPHA PHARMA s.r.o.	282 483	64 558		

Sumy sú uvádzané bez DPH

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	15 000				15 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	1 500				1 500
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 201				40 201
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	369 611	293 000	369 611		293 000
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	15 000				15 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	1 132	368			1 500
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 201				40 201
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	28 135	369 611	28 135		369 611
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

ČI. X Prehľad peňažných tokov

☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Doplňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov - BO:

Ceniny = 1122 €

Peniaze = 12094,31 €

Bankové účty = 1967486,42 €

KTK úver = 0 €

Doplňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov - PO:

Ceniny = 134,40 €

Peniaze = 5458,88 €

Bankové účty = 46945,89 €

KTK úver = -2475436,90 €