

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

OBUV-ŠPECIÁL, spol. s r.o.

Dukelská 19

085 01 Bardejov

Spoločnosť OBUV-ŠPECIÁL, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 30. novembra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 16. decembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel s.r.o., vložka 11443/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- predaj obuvi, obuvníckych materiálov a polotovarov, obuvníckych strojov a zariadení, výrobkov z plastov, kožených výrobkov, výrobkov z textilu a umelých materiálov, lepidiel, lakov, krémov, granulátov, polyvinylchloridu
- výroba obuvi, obuvníckych materiálov a polotovarov, výrobkov z plastov, kožených výrobkov, výrobkov z textilu a umelých materiálov
- služby v oblasti vývoja a výroby obuvi a technickej prípravy
- pohostinská činnosť

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	218	233
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	218	234
počet vedúcich zamestnancov	11	11

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20. júna 2019.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku. Spoločnosť nie je súčasťou skupiny. Povinnosť konsolidácie sa nevzťahuje na Spoločnosť ani jej vlastníkov.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID 19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

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

Počas roka v účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a účtovných metód. V účtovnom období 2019 Spoločnosť vykonala opravy významných chýb minulých účtovných období, v oblasti vlastného imania. Z kapitálového

fondu bolo odúčtované 500000EUR naspäť na účet nerozdelených ziskov minulých rokov vo výške 447316EUR a zvyšok voči účtu 365-závazok voči spoločníkovi.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny: podľa hodnôt majetku, čistého obratu i priemerného prepočítaného počtu zamestnancov v roku 2018 i v roku 2019 Spoločnosť splnila podmienky pre zatriedenie ako veľká účtovná jednotka.

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, z 3. decembra 2014, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky v znení neskorších predpisov.

Poznámky sme zostavili tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé. Spoločnosť využíva ustanovenie § 4, ods. 2 a 3 Opatrenia MF SR č. 23377/2014-74 a uvádzame aj informácie nad rámec ustanovenej obsahovej náplne a informácie (ak je to možné) uvádzame v tabuľkovej forme.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,- € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (účet 518.XX). Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- € a nižšia a doba použitia je viac ako 1 rok, sa odpisuje pravidelne 24 mesiacov.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- € a nižšia a doba použitia je menej ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (ako zásoby po vyskladnení na účet 501). Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,5 až 12,5
dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	lineárna	mesačná 1/24

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V netto vyjadrení je od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov formou opravnej položky. K 31.12.2019 a k 31.12.2018 nevlastníme žiadne finančné investície.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrnuje 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.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 nevyžiteľné pohľadávky.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. 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.

8. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvorí sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť v súvahe vyказuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok ako výsledný zostatok účtu 481, pretože odložená daň sa vzťahuje na príjmy toho istého daňovníka, ide o ten istý daňový úrad (podľa § 10 ods. 17 veta č. 2 Postupov účtovania).

11. 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.

12. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro menu kurzom určeným v kurzovom lístku Centrálnej európskej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro menu používame kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené a predané.

13. 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.

14. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť mala uzatvorený záväzný kontrakt na nenávratnú dotáciu z NARMSP vo výške 12 tis. EUR, ktorá finančne bola poskytnutá v roku 2005 na refinancovanie kúpy stroja Tlačkočač na hačky v obstarávacej cene 10 588,- € a stroja Zažehľovací stroj v obstarávacej cene 10 622,-€. Stroje boli obstarané v roku 2004 a v decembri 2004 boli zaradené do používania. Dotácia sa podieľala na obstarávacej cene vo výške 75%. Dotácia bola naučtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ bola postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku. Spoločnosť má uzatvorený záväzný kontrakt na nenávratnú dotáciu z NARMSP vo výške 87 tis. EUR, ktorá finančne bola poskytnutá v roku 2006 na refinancovanie rekonštrukcie stravovacieho a ubytovacieho komplexu. Rekonštrukcia bola prevedená v roku 2005 a v decembri 2005 bolo zaradené do používania. Dotácia sa podieľa na obstarávacej cene vo výške 45,5%. Dotácia je naučtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ je postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku, resp. je účtovaný priamo do výnosov roku 2005 v tom prípade, keď bol použitý na úhradu nákladov roku 2005.

Spoločnosť má podpísanú zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku s Ministerstvom hospodárstva a výstavby SR v zastúpení SIAEA vo výške 2 383 800,- EUR, čo tvorí 50% z celkovej výšky projektu. V roku 2010 bol zrealizovaný nákup investičného majetku vo výške 2 475 732,- EUR. Nenávratná dotácia bola preplatená vo výške 1 237 866,- EUR. V roku 2011 bol zrealizovaný nákup investičného majetku vo výške 2 291 868,- EUR. Nenávratná dotácia bola preplatená vo výške 1 145 934,- EUR. Dotácia je naučtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ je postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku.

Spoločnosť má podpísanú zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku s Ministerstvom hospodárstva a výstavby SR v zastúpení SIAEA vo výške 2 672 473,- EUR, čo tvorí 50% z celkovej výšky projektu. V roku 2014 bol zrealizovaný nákup investičného majetku vo výške 388 900,- EUR. Dotácia je naučtovaná na účte 384 Výnosy budúcich období, odkiaľ je postupne rozpúšťaná do výnosov súčasne s postupným odpisovaním dotovaného majetku. V roku 2015 bol zrealizovaný celý investičný projekt obstaraním technologického zariadenia a softvéru vo výške 4 964 284,- EUR, kde 50% tvorili dotácie z EÚ.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Kooperatíva a.s. pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou:

- súbor budov a stavieb – 1 837 326,- €
- súbor strojov, prístrojov a zariadení – 4 784 197,- €

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		162806						162806
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		162806						162806
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		141923						141923
Prírastky		20883						20883
Úbytky								
Stav na konci		162806						162806

účetného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		20883						20883
Stav na konci účetného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		162806						162806
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		162806						162806
Oprávkky								
Stav na začiatku účetného obdobia		116855						116855
Prírastky		25068						25068
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		141923						141923
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		45951						45951
Stav na konci účetného obdobia		20883						20883

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	32867	195656	10554863			545012	9040		11337438
Prírastky		15986	41994			40000	233188		331168
Úbytky						6451	97980		104431
Presuny, zaokrúhlenie		1	-1			1			1
Stav na konci účtovného obdobia	32867	211643	10596856			578562	144248		11564176
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		138582	8311328			434208			8884118
Prírastky		10590	925923			63413			999926
Úbytky						6451			6451
Stav na konci účtovného obdobia		149172	9237251			491170			9877593
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	32867	57074	2243535			110804	9040		2453320
Stav na konci účtovného obdobia	32867	62471	1359605			87392	144248		1686583

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	32867	195657	10428400			519620			11176544
Prírastky			126463			25392	9040		160895
Úbytky									
Presuny		-1							-1
Stav na konci účtovného obdobia	32867	195656	10554863			545012	9040		11337438
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		128794	7402371			368691			7899856
Prírastky		9788	908957			65517			984262
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		138582	8311328			434208			8884118
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	32867	66863	3026029			150929			3276688
Stav na konci účtovného obdobia	32867	57074	2243535			110804	9040		2453320

Iné informácie o majetku

Spoločnosť nemala žiadne dôvody účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo (majetok obstaraný finančným prenájmom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke). Spoločnosť nemá žiaden majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má Spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať.

2. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd a odcudzenia do výšky obstarávacej ceny.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a nemá zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť tvorí opravné položky k pomalyobrátkovým zásobám, nakoľko je možné predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve (poškodené, opotrebované alebo nevyužívané zásoby).. Zníženie OP k zásobám bude predstavovať predovšetkým zúčtovanie OP z titulu odpredaja, likvidácie poškodených, opotrebovaných alebo nevyužívaných zásob alebo ich využitia vo výrobnom procese.

Bežné účtovné obdobie zásoby	stav OP na zač. úč.obd. v EUR	tvorba OP (zvýšenie) v EUR	zúčtovanie OP z dôv.zániku opodstatnenosti	zúčtovanie OP z dôv.vyrad. majetku z účt.	stav OP na konci úč.obd. v EUR
materiál účet 191 100	0	302 363	0	0	302 363
spolu súv.BI r.35	0	302 363	0	0	302 363

3. Pohľadávky

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	8474				8474
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	8474				8474

Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku

Spoločnosť pristupuje k úprave ocenenia pohľadávky v prípade, že je dôvod domnievať sa, že pohľadávka má znaky smerujúce k zníženiu hodnoty pohľadávky. Takýmito znakmi sú hlavne: omeškanie pohľadávky, informácia, že na dlžníka je vedené exekučné konanie väčšieho rozsahu, že dlžník je v konkurze alebo likvidácii, alebo ak spoločnosť na základe monitoringu finančnej situácie dlžníka dospeje k názoru, že dlžník nebude schopný splatiť pohľadávky v plnom rozsahu. V každom období je vo výkaze ziskov a strát vykázaná opravná položka na zníženie hodnoty pohľadávok, ktorá je výsledkom kombi-nácie (a) odhadu zníženia hodnoty pohľadávok vykonaného vedením spoločnosti, ktoré sa vyskytli v priebehu bežného obdobia a (b) neustálej úpravy odhadov zníženia hodnoty v predchádzajúcich obdobiach.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	669313	361891	1031204
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	41979		41979
Iné pohľadávky	20426		20426
Krátkodobé pohľadávky spolu	731718	361891	1093609

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	361891	914390
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	731718	105080
Krátkodobé pohľadávky spolu	1093609	1019470
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. K 31.12.2019 Spoločnosť nemá otvorené termínované vklady. Spoločnosť nie je držiteľom cenných papierov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	79008	139661
Bežné bankové účty	1184890	2412454
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1263898	2552115

5. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1548	2182
Poistné	1548	2182
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11040	10849
Poistné	10558	10157
Internet a telefóny	429	374
Business služby	0	270
Diaľničné známky	53	48
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	454462
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	454462
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	454462

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	26079	2962		2121	26920
Odchodné	26079	2962		2121	26920
Krátkodobé rezervy, z toho:	116947	166532		94882	188597
Rezerva/odchodné	22065	2121			24 186
mzdy za nevyčerpanú dovolenku	64666	115984		64666	115984
sociálne zabezpečenie k nevyčerpanú dovolenke	22616	40827		22616	40827
overenie závierky	7600	7600		7600	7600

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	24263	9227		7411	26079
Odchodné	24263	9227		7411	26079
Krátkodobé rezervy, z toho:	110669	102295		96016	116947
Rezerva/odchodné	14653	7412			22065
mzdy za nevyčerpanú dovolenku	65513	64666		65513	64666
sociálne zabezpečenie k nevyčerpanú dovolenke	22903	22616		22903	22616
overenie závierky	7600	7600		7600	7600

Zákonné rezervy: Rezerva na mzdy za dovolenky včítane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená v spolupráci so mzdovým oddelením – podľa zostatkov nevyčerpanej dovolenky po prenásobení priemernou mzdou pre pracovno-právne účely.

Ostatné rezervy

Podľa kolektívnej zmluvy na rok 2019 je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku jeden násobok ich priemernej mesačnej mzdy, tzv. odchodné. Ide o minimálnu požiadavku ustanovenú v Zákonníku práce. Diskontná sadzba 5,0 % p. a. v roku 2020 a v ďalších rokoch. Budúci nárast miezd 2 % p. a. v roku 2020 a v ďalších rokoch. Rezerva bola vytvorená na pracovníkov, ktorí majú do odchodu do dôchodku 6 rokov a menej.

Podľa platných uzatvorených zmlúv bola vytvorená rezerva na ročnú účtovnú závierku /audit/.

Všetky krátkodobé rezervy budú vyčerpané, prípadne zrušené v roku 2020, dlhodobé rezervy na odchodné budú čerpané v roku vyplatenia odchodného.

3. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	4592	7903
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1422991	3481504
Krátkodobé záväzky spolu	1427583	3489407
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	31825	44863
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	31825	44863

4. Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6376	4470
odpočítateľné	6376	4470
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	58706	55744
odpočítateľné	58706	55744
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	13337	12 645
Uplatnená daňová pohľadávka	13667	12 645
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1022	2364
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	44863	64562
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16352	15592
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16352	15592
Čerpanie sociálneho fondu	29390	35291
Konečný zostatok sociálneho fondu	31825	44863

Sociálny fond sa čerpá na: príspevok na stravovanie zamestnancov, sociálna výpomoc, zdravotné, rekreačné potreby zamestnancov, odmeny darcom krvi, pôžičky zamestnancom a pod.

6. Bankové úvery

	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprost. predch. účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Prehľad o prijatých pôžičkách je v nasledovnej tabuľke:

Pôžičky	Mena	Dátum splatnosti	bežné účtovné obd.	predch.účt. obd.
Krátkodobé pôžičky				
365 pôžička od spoločníka		neurčený úročenie 0%	105 405	335 719
Krátkodobé pôžičky spolu v súvahe	r.130		105 405	<u>335 719</u>

7. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
nezaplatený úrok z bankového úveru	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	137823	587968
Podpora z EU fondov – dotácie	137823	587968
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	474071	451228
Podpora z EU fondov – dotácie	474071	451228
Ostatné	0	0

F. VÝNOSY

1. Tržby

Oblasť odbytu	výrobky-obuv		tovar-obuv		služby, materiál	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	4607539	5302680	692183	976764	512270	455204
Zahraničie	3904342	3955805	1632	157	26537	16614
Spolu	8511881	9258485	693815	976921	538807	471818

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	46579	63843	203978	-17264	-140135
Výrobky	608220	578122	400152	30098	177970
Spolu	654799	641965	604130	12834	37835
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				12834	37835

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	578156	535119
Predaj DIM a ŠVZ	12926	2000
Predaj materiálu	39506	43573
Výnosy z dotácií na dlhodobý majetok	447621	449713
Výnosy z dotácií na vytvorenie prac.miest	71077	35266
Poistné plnenie, ostatné výnosy	7026	4567
Finančné výnosy, z toho:	721	1566
Kurzové zisky	721	1566
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8511881	9258485
Tržby z predaja služieb	538807	471818
Tržby za tovar	693815	976921
Čistý obrat celkom	9744503	10707224

G. NÁKLADY

1. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1465971	1127047
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9828</i>	<i>8200</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9828	8200
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy	390226	281326
Cestovné a náklady na reprezentáciu	11905	13647
Kooperácie	144107	364516
Náklady na vzdelávanie v rámci projektu	1745	681
Náklady na skúšky	24560	15430
Náklady na prepravu	26168	28209
Telefón	7261	8699
Skúšky a certifikáty	2803	1628
Služby pri výrobe obuvi	675388	404711
Ostatné služby, colná dekl., likvidácia odpadu, prenájom softwaru	171980	
Ostatné významné položky nákladov, z toho:		
Materiál, najmä priamy	4131712	5836023
Energie	177053	163211
Tovar	511068	633398
Zostatková cena z predaného materiálu a majetku	35984	37713
Daň z nehnuteľností a z motorových vozidiel	20388	20234
Dary	5000	0
Pokuty a penále	504	487
Odpis pohľadávky	0	0
Poistné	21068	20425
Vrátenie dotácie	0	0
Finančné náklady, z toho:		

Kurzové straty	3450	2775
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky	120	7912
Ostatné – platobný styk, banková záruka	12391	9347

Osobné náklady	2061408	1882085
Mzdy	1479125	1358958
Ostatné náklady na závislú činnosť	51087	53534
Sociálne poistenie a zabezpečenie	317725	283227
Zdravotné poistenie	213471	186365

H. DANE 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:	565344		100%	529068		100%
teoretická daň		118722	21%		111104	21%
Daňovo neuznané náklady	328530	68991	12,20%	26173	5496	1,06%
Výnosy nepodliehajúce dani	-448453	-94175	-16,66%	-188719	-39631	-7,49%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Spolu	445420	93538	16,55%	366522	76969	14,55%
Odpočítanie daňovej licencie						
Splatná daň z príjmov		93538	16,55%		76969	14,55%
Odložená daň z príjmov		-1022	-0,18%		-2363	-0,45%
Celková daň z príjmov		92516	16,36%		74606	14,10%

	2019	2018
Zisk pred zdanením	565344	529068
Daň vypočítaná použitím 21% sadzby dane	118722	111104
Využitý odpočet z neuplatnenej ODP v predch. roku	0	0
Neuplatnená ODP v aktuálnom roku	63496	0
Daňový vplyv trvalých rozdielov		
daňovo neuznané náklady	2877	1537
nezdaniteľné výnosy	-92579	-38035
Daňový náklad – daň z príjmov spolu	92516	74606

Zmena sadzby dane z príjmov

Oproti predchádzajúcemu obdobiu nedošlo k zmene sadzby dani z príjmu u splatnej dani, keď v roku 2018 bola 21% a v roku 2019 je použitá sadzba 21% . U odloženej dani je pri výpočte použitá sadzba platná od roku 2018 vo výške 21%.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2019	Bezprostredne predch. účtovné obdobie 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 odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	302363	0
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 - uvádzame sumu úžitku vznikajúceho z predchádzajúcej nevykázananej daňovej straty, daňových úľav alebo dočasných rozdielov predchádzajúcich období, ktorá je využitá na zníženie splatného daňového nákladu (definícia IAS 12.80.e)	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Iné položky Program 222	1797	1797

J. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

- Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.
 - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.
- Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám
 - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.
- Opis a hodnota podmieneného majetku
 - Spoločnosť sa angažuje v právnych sporoch, ktoré sa vyskytujú v rámci bežnej podnikateľskej činnosti a slúžia k vymáhaniu pohľadávok z bežného obchodného styku formou exekúcie alebo žaloby o zaplatenie dlžnej sumy.
 - Spoločnosť neočakáva, že by uvedené skutočnosti mali významný nepriaznivý vplyv na spracovanie účtovných výkazov za rok 2019.
- Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch
 - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

	Počet v roku 2019	Mzdové náklady	Počet v roku 2018	Mzdové náklady
Štatutárne a dozorné orgány				
- konateľ	1	32988	1	32563

Iné príjmy, nepeňažné príjmy, peňažné preddavky, nepeňažné preddavky, poskytnuté úvery, poskytnuté záruky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období. Spoločnosť v účtovnom období 2019 neposkytla pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iným orgánom účtovnej jednotky žiadne záruky alebo iné zabezpečenia ani pôžičky. Spoločnosť neevidovala k 1. januáru 2019 a ani neeviduje k 31. 12.2019 žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie ani pôžičku pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky. Spoločnosť v účtovnom období 2019 nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenie na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚJ A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť prijala krátkodobú pôžičku od spoločníka za bežných obchodných podmienok platných v danom období.

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne skutočnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach, ktoré by si vyžadovali ďalšie zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke 31.12.2019 alebo jej úpravu.

N. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33194				33194
Ostatné kapitálové fondy	2500000			-500000	2000000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3319				3319
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	526523			454462	1428301
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	454462	471806		-454462 a 447316	471806
Vyplatené dividendy					

Základné imanie zapísané v obchodnom registri je 33 194 €, jeden spoločník, jeden obchodný podiel.

Zisk pripadajúci na 1 EUR obchodného podielu v roku 2019 zisk 14,214 EUR
Zisk pripadajúci na 1 EUR obchodného podielu v roku 2018 zisk 13,691 EUR

Pohyb vo výške 500000 EUR v Ostatných kapitálových fondoch a 447 316 EUR v Nerozdelenom zisku minulých rokov – vid' poznámka C.1.

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2019 vo výške 471 806,- EUR rozhodne riadne valné zhromaždenie, návrh je previesť na nerozdelené zisky minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

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	33194				33194
Ostatné kapitálové fondy	3000000		500000		2500000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3319				3319
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	367764			158759	526523
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	158759	454462	500000	-158759	454462
Vyplatené dividendy					

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

Na celkový peňažný tok (cash-flow) v hodnote -1 288 217 € mal vplyv čistý peňažný tok:

- z prevádzkových činností - 1 002 343 €
- z investičných činností - 233 188 €
- z finančných činností - 52 686 €

Prehľad peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bol vypracovaný nepriamou metódou, t. j. hospodársky výsledok – zisk z bežnej činnosti pred zdanením v hodnote + 565 343 € bol upravený o vplyv nepeňažných operácií + 968 923 €, zmenu stavu pracovného kapitálu – 2 424 659 €, o prijaté a zaplatené úroky – 120 € a o výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky -111 830 €. V oblasti investičných činností bola použitá priama metóda (brutto - systém), kde čistý peňažný tok ovplyvnili výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku – 233 188€. V oblasti finančných činností čistý peňažný tok ovplyvnili výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou v čiastke -52686 €.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

v €	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
- pokladňa	79008	139661
- ceniny	0	0
- bankové účty	1184890	2412454
SPOLU	1263898	2552115

Tieto stavy majú väzby na účty 211, 213, 221.

Spoločnosť nemá peňažné ekvivalenty.

		2019	2018
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	565 343	529 068
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (A1.1. až A 1.13.)</i>	968 923	576 890
A.1.1.	<i>Odpisy (+)</i>	1 020 809	1 009 331
A.1.2.	<i>Zostatková hodnota dlhod.nehm.a dlhod.hmot.majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do</i>		

	nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu rezerv (+/-)	72 490	8 095
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	302 363	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-426 859	-448 448
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	120	7 912
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisky vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu zostav.UZ (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu zostav.UZ (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý je považovaný za peň.ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru (+/-)		
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (A 2.1. Až A 2.4.)	-2 424 659	1 851 853
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti (+/-)	-56 146	883 591
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	-2 074 561	707 006
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-293 952	261 256
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov Z/S+A1+A2	-890 393	2 957 811
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		0
A.4.	Zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-120	-7 912
A.5.	Príjmy z dividend s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A*+ A.3 +A.4.+A.5.+A.6.)	-890 513	2 949 899
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činnosti	-111 830	-50 399
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A**+A.7. +A.8.+ A.9.)	-1 002 343	2 899 500
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-233 188	-160 895
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím stranám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek tretími stranami (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut.a nehnut.majetku odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn. (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn. (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn. (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do inv.činnosti (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť. (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		

B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.	Čisté peň.toky z investičnej činnosti (B1 až B.20)	-233 188	-160 895
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-52 686	-500 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)		
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 obch.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-52 686	-500 000
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
C.1.7.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	0
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 poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky ak ich možno začleniť do fin.činnosti (-)		
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 finančných činností (C1 až C9)	-52 686	-500 000
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (A***+B+C)	- 1 288 217	2 238 605
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 552 115	313 510
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 263 898	2 552 115
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.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 zostavenia UZ	1 263 898	2 552 115

