

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	LVD S2, a.s., Poštová 56, 982 01 Tornaľa
Dátum založenia	03.12.1996
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	03.12.1996
Hospodárska činnosť	– Výroba strojov a zariadení – Kovoobrábanie a zámočníctvo

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	23
Z toho prírastok zo zlúčenia	38	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	57	23
počet vedúcich zamestnancov	0	0

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za LVD S2 a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovnú závierku spoločnosti LVD S2, a.s., za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. Decembra 2019. Na valnom zhromaždení sa zároveň odsúhlasilo zlúčenie so spoločnosťou T.M.T., a.s., kde za nástupnícku spoločnosť bola určená spoločnosť LVD S2, a.s.. Na valnom zhromaždení, LVD S2, a.s. ako nástupnícka spoločnosť po zlúčení so spoločnosťou T.M.T. a.s. schválila účtovné závierky zostavené k 31.12.2018 a k 30.6.2019.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán a	Funkcia b	Meno c
Predstavenstvo	predseda	Carl Dewulf od 07.05.2003
	člen	Gino Remi R. Uzeel od 13.8.2019
	člen	Bruce Turner od 13.06.2012
Dozorná rada	člen	Marnik Gabriel Pype od 22.11.2017
	člen	Peter Sedlák od 13.08.2019
	člen	Miroslav Poliak od 13.8.2019
Výkonné vedenie	generálny riaditeľ	Gino Remi R. Uzeel
	finančný manažér	Ing.Peter Sedlák
	personálny manažér	Ing. Poliak Miroslav

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
LVD Company, N.V. Wevelgem	3 319 300	100	100	0

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť LVD S2, a. s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti LVD Company, N. V., so sídlom v Belgicku, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť LVD Company, N. V. , zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku a je možná k nahliadnutiu na adrese spoločnosti: L.V.D. Company n.v., Nijverheidslaan 2, 8560 Welvegen, Belgicko.

9. Významné udalosti

Na základe zmluvy o zlúčení z 25.11.2019 došlo k 1.7.2019 k zlúčeniu spoločnosti LVD S2 so spoločnosťou T.M.T. a.s. so zápisom do obchodného registra zo dňa 13.12.2019.

Spoločnosť zaradila majetok v zostatkovej účtovnej hodnote t.j. pôvodná obstarávací cena po odpočítaní oprávok. Dôvodom neprecenenia majetku na reálnu hodnotu v zmysle zákona o účtovníctve bolo nadobudnutie majetku spoločnosti T.M.T. a.s. v priebehu roka 2018 na základe kúpno-predajnej ceny, kde hodnota majetku bola stanovená trhovými podmienkami. Z dôvodu nenastatia žiadnej významnej operácie a krátkeho pôsobenia spoločnosti T.M.T. a.s., ktorá by zmenila hodnotu majetku, sa spoločnosť rozhodla nepreceniť majetok na reálnu hodnotu, jeho hodnota bola definovaná trhovými podmienkami.

IČO	3	1	7	3	7	7	1	4		
DIČ	2	0	2	0	4	8	9	2	5	1

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť predpokladá, že sa v roku 2020 zlúči so spoločnosťou LVD S3. Dané zlúčenie nijako neovplyvní predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobehovej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

IČO	3	1	7	3	7	7	1	4		
DIČ	2	0	2	0	4	8	9	2	5	1

- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- h) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- i) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky a audit. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhová cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Budovy a stavby	20 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	6 - 12 rokov	16,66 - 8,00 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na EUR menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoji b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		47 581	1 133 978					1 181 559
Prírastky								0
Prírastok zo zlúčenia		15 519						15 519
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 100	1 133 978	0	0	0	0	1 197 078
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		47 581	1 133 978					1 181 559
Prírastky		1 553						1 553
Prírastok zo zlúčenia		3 621						3 621
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 755	1 133 978	0	0	0	0	1 186 733
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 346	0	0	0	0	0	10 346

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov né náklady na vývoji b	Softvér c	Oceni tel'né práva d	Goodwi ll e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytn uté preddav kv h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		47 581	1 133 978					1 181 559
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 581	1 133 978	0	0	0	0	1 181 559
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		47 581	1 133 978					1 181 559
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 581	1 133 978	0	0	0	0	1 181 559
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Na dlhodobý nehmotný majetok je zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne.

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 142	1 275 545	1 323 656			277 938	0		2 878 280
Prírastky		49 990	8 169				2 319		60 478
Prírastok zo zlúčenia	100 000	1 716 563	3 023 269			13 880	1 000		4 854 712
Úbytky						277 938			277 938
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	101 142	3 042 098	4 355 094	0	0	13 880	3 319	0	7 515 532
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 098 731	1 303 633			277 938			2 680 301
Prírastky		104 055	253 435			3 470			360 960
Prírastok zo zlúčenia		115 067	383 143			10 410			508 620
Úbytky						277 938			277 938
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 317 853	1 940 211	0	0	13 880	0	0	3 271 944
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 142	176 814	20 023	0	0	0	0	0	197 979
Stav na konci účtovného obdobia	101 142	1 724 245	2 414 883	0	0	0	3 319	0	4 243 588

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 142	1 217 920	1 315 205			277 938	0		2 812 205
Prírastky		57 625	8 450						66 075
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 142	1 275 545	1 323 655	0	0	277 938	0	0	2 878 279
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 038 039	1 277 971			277 938			2 593 947
Prírastky		60 692	25 661						86 354
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 098 731	1 303 632	0	0	277 938	0	0	2 680 301
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 142	179 881	37 235	0	0	0	0	0	218 258
Stav na konci účtovného obdobia	1 142	176 814	20 023	0	0	0	0	0	197 979

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne e
		2019 C	2018 D	
Stavby	Poistenie FLEXA	3.824.638	3.824.638	AMLIN Corporate insurance, Brusel
Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Poistenie FLEXA	2.067.932	2.067.932	AMLIN Corporate insurance, Brusel

2. **Zásoby (r. 031 súvahy)**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Záložné právo je zriadené na zásoby podľa zmluvy o kontokorentnom bankovom úvere. Uver je spoločný so spoločnosťou LVD S3, a.s.

3. **Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)**3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	5,466		5,466
Dlhodobé pohľadávky spolu	5,466	0	5,466
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	354,016	757,210	1,111,226
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	90,384		90,384
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	444,400	757,210	1,201,610

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2,489,348		2,489,348
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu	2,489,348	0	2,489,348
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	190,091		190,091
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	56,594		56,594
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	246,685	0	246,685

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	757 210	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	444 400	246 685
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 201 610	246 685
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 466	2 489 348
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 466	2 489 348

Opravné položky k pohládkám

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	897	1,311
Bežné bankové účty	23,118	7,565
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	24,015	8,876

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	60	56
Poistné	60	56
Odborná literatúra	0	0
Licencie	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva zo 10.000 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 331,93 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond bol k 1.1.2019 vo výške 35.004 EUR. V roku 2019 bol navýšený 9,5% zo zisku dosiahnutého za bezprostredne predchádzajúce obdobie čo predstavuje sumu 4030 EUR. K 31.12.2019 predstavuje sumu 41 534 EUR a dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

LVD S2 ako nástupníčka spoločnosti po zlúčení so spoločnosťou T.M.T. a.s. schválila na valnom zhromaždení konanom dňa 17.12.2019 účtovné závierky za spoločnosť T.M.T. a.s. zostavené k 31.12.2019 a k 30.6.2020.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018 a 2019 za spoločnosť T.M.T. a.s.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	42 641
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	4 030
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	38 611
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	42 641

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26,851	67,457	56,556	0	37,752
Nevyčerpané dovolenky	20,250	26,411	20,432		26,229
Rezerva na nevyfakturované služby	1,051	32,296	30,574		2,773
Audit	5,550	8,750	5,550		8,750

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 605	43 891	43 645	0	26 851
Nevyčerpané dovolenky	16 736	20 250	16 736	0	20 250
Rezerva na nevyfakturované služby	1 369	17 853	18 171	0	1 051
Audit	8 500	5 788	8 738	0	5 550

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky. Výška rezervy na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody bola stanovená na základe údajov z personálneho oddelenia. Výška rezervy na audit bola stanovená na základe odhadu nákladov z minulého obdobia.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny (Bežné účtovné obdobie):

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	6 169		6 169
Ostatné záväzky			0
Odložený daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	6 169	0	6 169
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	67 474	75 025	142 499
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	46 678		46 678
Závazky zo sociálneho poistenia	32 204		32 204
Daňové záväzky a dotácie	135 274		135 274
Ostatné záväzky	392		392
Krátkodobé záväzky spolu	282 022	75 025	357 047

3.2 Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny (Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie):

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Záväzky zo sociálneho fondu	5,836		5,836
Ostatné záväzky			0
Odložený daňový záväzok	20,235		20,235
Dlhodobé záväzky spolu	26,070	0	26,070
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	79,881	56,071	135,952
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			0
Záväzky voči zamestnancom	21,855		21,855
Záväzky zo sociálneho poistenia	15,322		15,322
Daňové záväzky a dotácie	74,393		74,393
Ostatné záväzky	287		287
Krátkodobé záväzky spolu	191,737	56,071	247,808

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 60 dní.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	75 025	56 071
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	282 022	191 737
Krátkodobé záväzky spolu	357 047	247 808
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 169	26 071
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	6 169	26 071

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5,837	6,029
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2,434	1,879
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2,434	1,879
Čerpanie sociálneho fondu	2,101	2,072
Konečný zostatok sociálneho fondu	6,169	5,837

4. **Bankové úvery (r. 118 súvahy)**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa	EUR	1M EURIBOR + 0,8%	8.3.2020	0	0

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver spolu so sesterskou spoločnosťou LVD S3 v celkovej výške 4 000 000 EUR pre oba spoločnosti. K 31.12.2019 spoločnosť nečerpala úver, nakoľko celý čiastka bola čerpaná spoločnosťou LVD S3.

Kontokorentný úver je v zmysle platnej zmluvy možné revolvingovať a prolongovať tak splatnosť k 8.3.2020, najneskôr však do 8.3.2021.

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dčasne rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-7 649	107 601
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-7 649	107 601
Dčasne rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	33 676	11 246
odpočítateľné		
zdaniteľné	33 676	11 246
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		1 754
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	5 466	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	3 676	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné (prevzaté zo zlúčenia s T.M.T. a.s.)	1 790	
Odložený daňový záväzok	0	20 235
Zmena odloženého daňového záväzku	20 235	5 491
Zaúčtovaná ako náklad	20 235	5 491
Zaúčtovaná do vlastného imania		

VI. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu	Služby		Výrobky			
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	783,600	490,867	0	0		
Spolu	783,600	490,867	0	0	0	0

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok d	Začiatkový stav e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				0	0

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	733,704	259,875
Tržby z predaja materiálu	0	0
Tržby za vyradený majetok	0	0
Predaj stroja Fréza COREA	0	0
Refakturácia nákladov	270,871	197,275
Ostatné výnosy	462,833	62,600
Finančné výnosy, z toho:	73,320	75,537
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Úroky z poskytnutej pôžičky	73,320	75,537
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	783,600	490,867
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	382,678	257,575
Cistý obrat celkom	1,166,278	748,442

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	125 500	59 317
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 200</i>	<i>6 200</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	6 200
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	2 300	2 300
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	117 000	50 817
Oprava a udržiavanie	7 582	1 983
Cestovné a reprezentačné	7 173	6 299
Reprezentáčn		
Ostatné služby	102 245	42 535
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 352 707	705 843
Spotreba výrobného materiálu		
Spotreba ostatného materiálu	39 727	15
Spotreba energie a ostatných neskladovateľných dodávok	142 099	117 377
Tvorba/zrušenie OP k zásobám		
Mzdové náklady - direct	363 809	252 577
Mzdové náklady - indirect	191 345	101 448
Náklady na sociálne zabezpečenie - SP	146 084	84 041
Náklady na sociálne zabezpečenie - ZP	56 378	34 881
Sociálne náklady	36 839	19 542
Dane a poplatky	5 691	5 381
ZC predaného dlhodobého majetku		
Predaný materiál		
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	8 224	4 228
Odpisy dlhodobého a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	362 511	86 354
Finančné náklady, z toho:	31 191	5 874
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		<i>3</i>
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		<i>3</i>
<i>kurzové straty ku dňu, realizované</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>31 191</i>	<i>5 871</i>
uroky z úverov	29 554	797
bankové poplatky	1 637	5 074
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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 na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	81 227			55 244		
teoretická daň		17 058	21,00%		11 601	21,00%
Daňovo neuznané náklady	133 652	28 067	34,55%	77 132	16 198	29,32%
Výnosy nepodliehajúce dani	19 951	4 190	5,16%	10 550	2 216	4,01%
vplyv nevykazanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	194 928	40 935	50,40%	121 826	25 583	46,31%
Splatná daň z príjmov	0	41 010	50,49%	0	25 583	46,31%
Odložená daň z príjmov		-23 910	-29,44%		-5 491	-9,94%
Celková daň z príjmov		17 100	21,05%		20 092	36,37%

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patrí LVD Company, N. V. a LVD S3, a.s.

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
LVD Company N.V.	01	37 515	4 106
LVD Company N.V.	02	0	0
LVD Company N.V.	03	0	0
LVD Company N.V.	08	73 320	75 537
LVD S3, a.s.	01	0	27 685
LVD S3, a.s.	02	0	0
LVD S3, a.s.	03	1 510 850	749 641
T.M.T. a.s.	01	0	58 462
T.M.T. a.s.	02	0	0
T.M.T. a.s.	03	0	1 100

Spriaznená osoba a	Konečný zostatok k 31.12.2019	
	Pohl'adávk b	Záväzky c
LVD Company, N.V.	0	857 357
LVD S3, a.s.	1 107 269	0
T.M.T. a.s.	0	0

Spoločnosť si uvedomuje, že aktuálne platné požiadavky na transferové oceňovanie sa vzťahujú na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami s účinnosťou od 1. januára 2009. Uvedené požiadavky stanovujú, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu ku každej transakcii so zahraničnými spriaznenými osobami, ktorá bude dokazovať, že transakcia bola vykonaná na princípe nezávislých trhových cien. Uvedomujeme si, že s účinnosťou od 1. januára 2009 musí spoločnosť zabezpečiť vypracovanie dokumentácie v súlade s príslušnými požiadavkami ako aj to, aby bola táto dokumentácia k dispozícii. Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 25 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Spoločnosť uskutočňovala v bežnom a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období obchody so svojou materskou spoločnosťou LVD Company, N. V. a sesterskou spoločnosťou LVD S3, a.s. Obchody medzi týmito osobami a Spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

- | | |
|----|---------------------|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know-how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

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

Koncom roka 2019 sa v Číne začal šíriť nový druh vírusového ochorenia, neskôr označený ako COVID-19 či Koronavírus, ktorý sa následne počas prvých mesiacov roka 2020 rozšíril celosvetovo. Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné. Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto účtovná závierka, iné udalosti osobitného významu nenastali.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 319 300	25 000			3 344 300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy		1 900 000			1 900 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	35 096	2 500		4 030	41 626
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-747 333			38 611	-708 722
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35 152	71 616		-42 641	64 127
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	2 642 215	1 999 116	0	0	4 641 331

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 319 300				3 319 300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	29 998			5 098	35 096
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-793 222			45 888	-747 333
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	50 986	35 152		-50 986	35 152
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	2 607 062	35 152	0	0	2 642 215

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze	211	897	1,311
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221.X	23,118	7,565
Kontokorentný účet	231	0	0
Krátkodobý finančný majetok - akcie	251.X	0	0
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	252.X	0	0
Spolu	x	24,015	8,876

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	81 227	55 244
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	329 642	11 848
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	362 511	86 354
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	10 901	246
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4	-14
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	29 554	797
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-73 320	-75 537
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-	3
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-340 320	548 092
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-156 938	386 750
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-183 382	161 342
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	70 549	615 184
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	73 320	75 537
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-29 554	-797
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	114 316	689 924
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-38 698	-22 736
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	75 617	667 188
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-60 478	-66 075
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-60 478	-66 075
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-	

C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	15 139	601 114
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	8 876	-592 234
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 015	8 879
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 015	8 876