

## Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: GIMAX Servis, s.r.o.  
 Sídlo účtovnej jednotky: T. Vansovej 1054, 020 01 Púchov  
 Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: upratovacie služby, maliarske a natieračské práce, nabíjanie a údržba el. akumulátorov VZV, úprava trávnikov, prenájom strojov a prístrojov, prípravné práce k realizácii stavby.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  
 31.05.2019

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zúčenie ☐ splnutie ☐ zmena práv. formy  
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☒ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoU (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

| Obchodné meno dcérskej spoločnosti | Sídlo dcérskej spoločnosti    |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Gimax Servis CZ, s. r. o.          | Viedeňská 255/42, 639 00 Brno |

I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                                          | 331                   | 318                                          |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov                        | 367                   | 330                                          |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 9                     | 9                                            |

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoU:

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoU, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky |
|--------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                |             |                                                                                                                  |

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa

### II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

| Opis transakcie | Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku | Riziká / Prínosy transakcie |
|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|
|                 |                                               |                             |
|                 |                                               |                             |

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

| Druh majetku / záväzkov                        | Spôsob oceňovania  | Náklady spojené s obstaraním |
|------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|
| DNM obstaraný kúpou                            | obstarávacia cena  | áno                          |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou               |                    |                              |
| DNM obstaraný iným spôsobom                    |                    |                              |
| DHM obstaraný kúpou                            | obstarávacia cena  | áno                          |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou               |                    |                              |
| DHM obstaraný iným spôsobom                    |                    |                              |
| Dlhodobý finančný majetok                      |                    |                              |
| Zásoby obstarané kúpou                         | obstarávacia cena  | áno                          |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou            |                    |                              |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                 |                    |                              |
| Zákazková výroba                               |                    |                              |
| Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj  |                    |                              |
| Pohľadávky                                     | menovitou hodnotou |                              |
| Krátkodobý finančný majetok                    |                    |                              |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy       | menovitou hodnotou |                              |
| Záväzky                                        | menovitou hodnotou |                              |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy       | menovitou hodnotou |                              |
| Deriváty                                       |                    |                              |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi        |                    |                              |
| Prenajatý majetok                              |                    |                              |
| Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci | obstarávacia cena  | áno                          |
| Majetok obstaraný v privatizácii               |                    |                              |
| Splatná a odložená daň z príjmov               | menovitou hodnotou |                              |

### II.4 b) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

| Určenie ocenenia záväzkov      | odhad ocenenia rezerv                                                                                            |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| menovitá hodnota záväzku       | odhad v sume dostatočnej na splnenie očakávanej výšky záväzku kdb. Rezerva na audit - kvalifikovaný odhad 2 430€ |
| dlhodobé záväzky 29 807 €      | krátkodobá rezerva na dovolenku - kvalifikovaný odhad HM+SOC N 86 499 €                                          |
| krátkodobé záväzky 3 235 784 € | dlhodobá rezerva na odchodné - odhad (poistno-matematické prepočty) 132 622 €                                    |
|                                |                                                                                                                  |
|                                |                                                                                                                  |

### II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku             | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| pozemky                  | -                | -              |                 |
| stavby                   | 240 mesiacov     | 1/240          | rovnomé         |
| samostatne hnuteľné veci | 72 mesiacov      | 1/72           | rovnomé         |
| samostatne hnuteľné veci | 48 mesiacov      | 1/48           | rovnomé         |

- ☐ 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 **nerovňajú**.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zariadenia do konca roka.

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

#### III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

| DNM              | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                          | Spolu |
|------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|-------|
|                  | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM |       |
| Prvotné ocenenie |                             |         |                  |          |             |                 |                          |       |

|                     |   |        |   |   |   |   |   |        |
|---------------------|---|--------|---|---|---|---|---|--------|
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 30 138 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 138 |
| Prírastky           |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Úbytky              |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Presuny             |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0 | 30 138 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 138 |
| Oprávky             |   |        |   |   |   |   |   |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 28 588 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28 588 |
| Prírastky           |   | 1 240  |   |   |   |   |   | 1 240  |
| Úbytky              |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Presuny             |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0 | 29 828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 828 |
| Opravné položky     |   |        |   |   |   |   |   |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| Prírastky           |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Úbytky              |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Presuny             |   |        |   |   |   |   |   | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0 | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| Zostatková hodnota  |   |        |   |   |   |   |   |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 1 550  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 550  |
| Stav na konci ÚO    | 0 | 310    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 310    |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

| DNM                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                   |          |             |                  |                          | Spolu  |
|---------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|------------------|--------------------------|--------|
|                     | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará-vaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM |        |
| Prvotné ocenenie    |                                              |         |                   |          |             |                  |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO |                                              | 30 138  |                   |          |             |                  |                          | 30 138 |
| Prírastky           |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Úbytky              |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Presuny             |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 30 138  | 0                 | 0        | 0           | 0                | 0                        | 30 138 |
| Oprávky             |                                              |         |                   |          |             |                  |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO |                                              | 21 799  |                   |          |             |                  |                          | 21 799 |
| Prírastky           |                                              | 6 789   |                   |          |             |                  |                          | 6 789  |
| Úbytky              |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Presuny             |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 28 588  | 0                 | 0        | 0           | 0                | 0                        | 28 588 |
| Opravné položky     |                                              |         |                   |          |             |                  |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Prírastky           |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Úbytky              |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Presuny             |                                              |         |                   |          |             |                  |                          | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0                | 0                        | 0      |
| Zostatková hodnota  |                                              |         |                   |          |             |                  |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0                                            | 8 339   | 0                 | 0        | 0           | 0                | 0                        | 8 339  |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 1 550   | 0                 | 0        | 0           | 0                | 0                        | 1 550  |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

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

Tabuľka č. 1

| DHM | Bežné účtovné obdobie |        |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | Spolu |
|-----|-----------------------|--------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-------|
|     | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory HV | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstarávaný DHM | Poskyt. preddavky na DHM |       |

## Prvotné ocenenie

|                     |         |         |         |   |   |   |        |   |           |
|---------------------|---------|---------|---------|---|---|---|--------|---|-----------|
| Stav na začiatku ÚO | 231 421 | 461 910 | 957 087 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 | 1 650 418 |
| Prírastky           |         |         | 13 624  |   |   |   | 13 624 |   | 27 248    |
| Úbytky              |         |         | 0       |   |   |   | 13 624 |   | 13 624    |
| Presuny             |         |         |         |   |   |   |        |   | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 231 421 | 461 910 | 970 711 | 0 | 0 | 0 | 0      | 0 | 1 664 042 |

## Oprávky

|                     |   |         |         |   |   |   |   |   |         |
|---------------------|---|---------|---------|---|---|---|---|---|---------|
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 139 052 | 488 733 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 625 755 |
| Prírastky           |   | 23 096  | 145 407 |   |   |   |   |   | 168 503 |
| Úbytky              |   |         |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Presuny             |   |         |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Stav na konci ÚO    | 0 | 162 148 | 632 140 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 794 258 |

## Opravné položky

|                     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky           |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Úbytky              |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Presuny             |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Stav na konci ÚO    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Zostatková hodnota

|                     |         |         |         |   |   |   |   |   |           |
|---------------------|---------|---------|---------|---|---|---|---|---|-----------|
| Stav na začiatku ÚO | 231 421 | 322 858 | 470 354 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 024 633 |
| Stav na konci ÚO    | 231 421 | 299 762 | 338 571 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 869 755   |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| DHM                 | Pozemky | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory HV | Pestova-<br>teľské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný majetok | Obstaráva-<br>ný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu     |
|---------------------|---------|---------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|----------------------|--------------------------|-----------|
| Prvotné ocenenie    |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 231 421 | 461 910 | 975 799                                    |                                                  |                                       |                 | 0                    | 0                        | 1 669 130 |
| Prírastky           | 0       | 0       | 26 980                                     |                                                  |                                       |                 | 26 980               |                          | 53 960    |
| Úbytky              |         |         | 45 692                                     |                                                  |                                       |                 | 26 980               |                          | 72 672    |
| Presuny             |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 231 421 | 461 910 | 957 087                                    | 0                                                | 0                                     | 0               | 0                    | 0                        | 1 650 418 |
| Oprávky             |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 0       | 115 956 | 327 017                                    |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 442 974   |
| Prírastky           |         | 23 096  | 205 407                                    |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 228 503   |
| Úbytky              |         |         | 45 692                                     |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 45 692    |
| Presuny             |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 0       | 139 052 | 488 733                                    | 0                                                | 0                                     | 0               | 0                    | 0                        | 625 755   |
| Opravné položky     |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 0         |
| Prírastky           |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 0         |
| Úbytky              |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 0         |
| Presuny             |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 0       | 0       | 0                                          | 0                                                | 0                                     | 0               | 0                    | 0                        | 0         |
| Zostatková hodnota  |         |         |                                            |                                                  |                                       |                 |                      |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 231 421 | 345 953 | 648 781                                    | 0                                                | 0                                     | 0               | 0                    | 0                        | 1 226 156 |
| Stav na konci ÚO    | 231 421 | 322 858 | 470 354                                    | 0                                                | 0                                     | 0               | 0                    | 0                        | 1 024 633 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájmom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok                   | Hodnota |        |
|---------------------------|---------|--------|
|                           | BO      | PO     |
| VZV still RX 20-20        | 18 858  | 18 858 |
| VZV still RX 20-20        | 18 858  | 18 858 |
| Škoda octavia combi Scout | 25 659  | 25 659 |

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnos-ti,<br>v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                    |                                                    |                                         |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|
|                                                                      | Podiel ÚJ (v %) na    |                    | Hodnota VI ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | VH ÚJ, v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná hodnota |
|                                                                      | ZI                    | hlasov.<br>právach |                                                    |                                         |                 |
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom                              |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
| Gimax Servis CZ, s.r.o.                                              | 90,00%                | 90,00%             | 180 259                                            | 84 682                                  | 7 084           |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
| Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom                   |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom                                |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ                  |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
|                                                                      |                       |                    |                                                    |                                         |                 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu                                      |                       |                    |                                                    | 7 084                                   |                 |

Ďalšie dôležité informácie (napr. podiel na iných zložkách vlastného imania):

Obchodný podiel je ocenený v obstarávacej cene.

III.1 g) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Tabuľka C.1               |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
|---------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|
| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | Spolu |
|                           | Podiel, CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM |       |
| Prvotné ocenenie          |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 6 997                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 6 997 |
| Prírastky                 | 87                                 |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 87    |
| Úbytky                    |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Presuny                   |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Stav na konci             | 7 084                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 7 084 |
| Opravné položky           |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 0                                  | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 0     |
| Prírastky                 |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Úbytky                    |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Presuny                   |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Stav na konci             | 0                                  | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 0     |
| Účtovná hodnota           |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 6 997                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 6 997 |
| Stav na konci             | 7 084                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 7 084 |

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | Spolu |
|---------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------|
|                                 | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ           | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstará-vaný DFM | Posky-tnuté pred-davky na DFM |       |
| Prvotné ocenenie                |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               |       |
| Stav na začiatku                | 7 049                                        |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 7 049 |
| Prírastky                       |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 0     |
| Úbytky                          | 52                                           |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 52    |
| Presuny                         |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 0     |
| Stav na konci                   | 6 997                                        | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0                | 0                             | 6 997 |
| Opravné položky                 |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               |       |
| Stav na začiatku                |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 0     |
| Prírastky                       |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 0     |
| Úbytky                          |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 0     |
| Presuny                         |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               | 0     |
| Stav na konci                   | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0                | 0                             | 0     |
| Účtovná hodnota                 |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                  |                               |       |
| Stav na začiatku                | 7 049                                        | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0                | 0                             | 7 049 |
| Stav na konci                   | 6 997                                        | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0                | 0                             | 6 997 |

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

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

| Pohľadávky                                   | Bežné účtovné obdobie                 |           |                       |                   |                                    |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|
|                                              | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP         |                   | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|                                              |                                       |           | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku |                                    |
| Pohľadávky z obchodného styku                |                                       |           |                       |                   |                                    |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                    |                                       |           |                       |                   |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti |                                       |           |                       |                   |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom          |                                       |           |                       |                   |                                    |
| Iné pohľadávky                               |                                       |           |                       |                   |                                    |
| SPOLU                                        |                                       |           |                       |                   |                                    |

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

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

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                    | 1 682 871             | 1 641 795                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 581 182             | 1 972 402                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                 | <b>3 264 053</b>      | <b>3 614 197</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 86 487                | 49 770                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                   | <b>86 487</b>         | <b>49 770</b>                                |

## III.1 s) Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky

| Odložený daňový záväzok                                 | Bežné účtovné obdobie | Medzisúččet |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|
| Účtovná zostatková cena                                 | 870 065               |             |
| Daňová zostatková cena                                  | 822 930               | 45 592      |
| Neuplatnená časť ročného odpisu prenajatého hm. Majetku | 1 543                 |             |
| <b>Výška odloženého daňového záväzku</b>                | <b>9 574</b>          |             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                       |                       |             |
| Nezaplatené služby, nájomné                             | 322 385               |             |
| Rezervy                                                 | 135 052               | 457 437     |
| <b>Výška odloženej daňovej pohľadávky</b>               | <b>96 062</b>         |             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2019</b>          | <b>86 487</b>         |             |

## III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 906                   | 7 411                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 5 832                 | 380 328                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>6 738</b>          | <b>387 739</b>                               |

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

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

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       | <b>558</b>                                   |
| licencia antivirus                                 | 0                     | 558                                          |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>4 952</b>          | <b>7 680</b>                                 |
| poistenie, predplatné časopisov a i.               | 4 952                 | 7 680                                        |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>213 637</b>        | <b>12 358</b>                                |
| Výnosy za doúčtovaný rozdiel prepravných služieb   | 200 875               | 3 300                                        |
| výnosy za nevyfakturované služby                   | 12 762                | 9 058                                        |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

## III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

| Text                                              | BO    | PO    |
|---------------------------------------------------|-------|-------|
| Základné imanie celkom                            | 7 000 | 7 000 |
| 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              | 7 000 | 7 000 |

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>69 255</b>                                |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Uhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 69 255                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>69 255</b>                                |

## III.2 a) 7. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty

Zisk sa pravdepodobne nebude rozdeľovať a preúčtuje sa na nerozdelený zisk

## III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie

| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    | 132 622 |          |          | 132 622                                  |
| rezervy na odchodné                | 0                                  | 132 622 |          |          | 132 622                                  |
|                                    |                                    |         |          |          |                                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 94 987                             | 88 929  | 94 987   |          | 88 929                                   |
| zákonne rezervy na dovolenku       | 68 880                             | 64 216  | 68 880   |          | 64 216                                   |
| rezerva na audit                   | 2 170                              | 2 430   | 2 170    |          | 2 430                                    |
| odvod                              | 23 937                             | 22 283  | 23 937   |          | 22 283                                   |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                          |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|------------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                              |        |          |          |                                          |
|                                    |                                              |        |          |          |                                          |
|                                    |                                              |        |          |          |                                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 109 517                                      | 94 987 | 109 517  |          | 94 987                                   |
| zákonne rezervy na dovolenku       | 79 680                                       | 68 880 | 79 680   |          | 68 880                                   |
| rezerva na audit                   | 2 170                                        | 2 170  | 2 170    |          | 2 170                                    |
| odvod                              | 27 667                                       | 23 937 | 27 667   |          | 23 937                                   |

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

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

| Názov položky                | BO        | PO        |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 2 383 703 | 1 804 970 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 881 889   | 2 333 499 |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

### III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

| 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 |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                     |                                                     | 29 807                                               |                                                     | 34 981                                               |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Čistá hodnota zákazky                                                             |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ       |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                          |                                                     | 6 035                                                |                                                     | 11 892                                               |
| Dlhodobé prijaté preddávky                                                        |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                         |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Vydané dlhopisy                                                                   |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                       |                                                     | 23 772                                               |                                                     | 14 867                                               |

|                                          |  |  |  |       |
|------------------------------------------|--|--|--|-------|
| Iné dlhodobé záväzky                     |  |  |  | 8 202 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií |  |  |  |       |
| Dlhodobé bankové úvery                   |  |  |  |       |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                                                                     | BO                                                        |                              | PO                                                        |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                   | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                   | <b>2 353 895</b>                                          | <b>881 889</b>               | <b>1 769 988</b>                                          | <b>2 333 499</b>             |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     | 0                                                         | 0                            |                                                           |                              |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                | 1 787 750                                                 | 881 889                      | 1 331 623                                                 | 2 333 499                    |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ       |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                              |                                                           |                              | 0                                                         |                              |
| Záväzky voči zamestnancom                                                         | 275 086                                                   |                              | 228 964                                                   |                              |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                   | 174 938                                                   |                              | 146 618                                                   |                              |
| Daňové záväzky a dotácie                                                          | 101 267                                                   |                              | 46 834                                                    |                              |
| Záväzky z derivátových operácií                                                   |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Iné záväzky                                                                       | 14 854                                                    |                              | 15 950                                                    |                              |
| Bežné bankové úvery                                                               |                                                           |                              | 0                                                         |                              |
| Krátkodobé finančné výpomoci                                                      | 0                                                         |                              | 0                                                         |                              |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>45 592</b>         | <b>34 867</b>                                |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 45 592                | 34 867                                       |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>457 437</b>        | <b>271 865</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | 457 437               | 271 865                                      |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>86 487</b>         | <b>49 770</b>                                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>36 718</b>         | <b>15 018</b>                                |
| <b>Zaučítovaná ako náklad</b>                                                         | <b>36 718</b>         | <b>15 018</b>                                |
| Zaučítovaná do vlastného imania                                                       |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                               |                       |                                              |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                                     |                       |                                              |

|                                |  |  |
|--------------------------------|--|--|
| Zaúčtovaná ako náklad          |  |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania |  |  |
| Iné                            |  |  |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

### III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>14 887</b>         | <b>6 721</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 34 474                | 30 859                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 34 474                | 30 859                                       |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 25 589                | 22 693                                       |
| <b>Konečný stav sociálneho fondu</b>       | <b>23 772</b>         | <b>14 887</b>                                |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                               | Úrok<br>p. a.<br>(v %) | Dátum splatn. | Suma istiny                     |                                 |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                             |                        |               | BO                              | PO                              |
|                                                             |                        |               | v príslušnej mene<br>v mene EUR | v príslušnej mene<br>v mene EUR |
| Dlhodobé bankové úvery                                      |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
| Krátkodobé bankové úvery                                    |                        |               |                                 |                                 |
| Kontokorent - 400 000                                       | 1,40%                  | 30.1.2021     | 0                               | 0,00                            |
|                                                             |                        |               | 0                               | 0,00                            |
| Bankové potvrdenie 31.12.2019 - zabezpečenie<br>2.210.334 € |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
| Dlhodobé pôžičky                                            |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
| Krátkodobé pôžičky                                          |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
| Krátkodobé finančné výpomoci                                |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               | 0,00                            | 0,00                            |
|                                                             |                        |               | 0,00                            | 0,00                            |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |
|                                                             |                        |               |                                 |                                 |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci:

### III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Opis položky časového rozlíšenia               | BO         | PO         |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:</b>   |            |            |
|                                                |            |            |
|                                                |            |            |
| <b>Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:</b> |            |            |
|                                                |            | 0          |
|                                                |            |            |
| <b>Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>675</b> | <b>720</b> |
| inv. prebytok                                  | 675        | 720        |
|                                                |            |            |
| <b>Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>45</b>  |            |
| inv. prebytok                                  | 45         | 0          |

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

#### III.4 Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

| Názov           | Bežné účtovné obdobie |                     |                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                     |                  |
|-----------------|-----------------------|---------------------|------------------|----------------------------------------------|---------------------|------------------|
|                 | Splatnosť             |                     |                  | Splatnosť                                    |                     |                  |
|                 | do 1 roka vrátane     | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane                            | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina          | 8 202                 | 0                   |                  | 9 472                                        | 8 202               |                  |
| Finančný náklad | 340                   | 0                   |                  | 539                                          | 340                 |                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>8 542</b>          |                     |                  | <b>10 010</b>                                | <b>8 542</b>        |                  |

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu:

Neuhradená istina k 31.12.2019 8.997 €

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

| Názov položky                                 | BO             |               |           | PO             |               |           |
|-----------------------------------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|---------------|-----------|
|                                               | Základ dane    | Daň           | Daň v %   | Základ dane    | Daň           | Daň v %   |
| Výsledok hospodárenia                         | 134 285        | X             | X         | 109 015        | X             | X         |
| Teoretická daň                                | X              |               |           | X              |               |           |
| Daňovo neuznané náklady                       | 547 758        |               | 21        | 319 287        |               | 21        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                    | 315 490        |               | 21        | 310 477        |               | 21        |
| Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky |                |               |           |                |               |           |
| Umorenie daňovej straty                       |                |               |           |                |               |           |
| Zmena sadzby dane                             |                |               |           |                |               |           |
| Iné                                           |                |               | 21        |                |               |           |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>366 551</b> |               | <b>21</b> | <b>117 825</b> |               | <b>21</b> |
| Splatná daň z príjmov                         | X              | 76 976        | 21        | X              | 24 743        | 21        |
| Odložená daň z príjmov                        | X              | -36 718       | 21        | X              | 15 018        | 21        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                  | <b>X</b>       | <b>40 258</b> |           | <b>X</b>       | <b>39 761</b> |           |

#### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

##### IV.1 a) Informácie o tržbách

##### IV.4

| Oblasť odbytu                     | Typ výrobkov tovarov a služieb |                   | Typ výrobkov tovarov a služieb |    | Typ výrobkov tovarov a služieb |    | Typ výrobkov tovarov a služieb |    |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|----|--------------------------------|----|--------------------------------|----|
|                                   | BO                             | PO                | BO                             | PO | BO                             | PO | BO                             | PO |
| Tuzemsko - tovar                  | 839 205                        | 703 938           |                                |    |                                |    |                                |    |
| Tuzemsko - služby                 | 14 128 736                     | 13 015 114        |                                |    |                                |    |                                |    |
| Zahraničie - služby               | 47 441                         | 50 197            |                                |    |                                |    |                                |    |
| Tuzemsko-výrobky                  | 240 242                        | 159 344           |                                |    |                                |    |                                |    |
| Tuzemsko -majetok                 | 0                              | 42 300            |                                |    |                                |    |                                |    |
| Tuzemsko - drobný nepotr. Majetok | 1 127                          | 0                 |                                |    |                                |    |                                |    |
| Tuzemsko-materiál                 | 0                              | 21 814            |                                |    |                                |    |                                |    |
| Zahraničie - materiál             | 0                              | 1 377             |                                |    |                                |    |                                |    |
| <b>Spolu</b>                      | <b>15 256 750</b>              | <b>13 994 083</b> |                                |    |                                |    |                                |    |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

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

| Názov položky                                    | BO | PO |
|--------------------------------------------------|----|----|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: |    |    |
|                                                  |    |    |
|                                                  |    |    |

|                                                                   |            |            |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 44 358     | 102 003    |
| Prijem za poistné udalosti                                        | 24 052     | 30 896     |
| Náhrada škody od p                                                | 16 175     | 43 507     |
| Iné                                                               | 4 131      | 27 600     |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                   | <b>219</b> | <b>268</b> |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 87         |            |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 87         |            |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 132        | 268        |
| úrok z poskytnutej pôžičky                                        | 132        | 268        |
|                                                                   |            |            |
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>           |            |            |
|                                                                   |            |            |
|                                                                   |            |            |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

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

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>7 987 796</b>      | <b>7 470 662</b>                             |
| <b>Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b>      | <b>3 950</b>          | <b>3 100</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 3 800                 | 3 100                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                       | 150                   |                                              |
| daňové poradenstvo                                                     |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                            |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>7 983 846</b>      | <b>7 467 562</b>                             |
| ek služby                                                              | 767 644               | 597 762                                      |
| prenájom strojov a zariadení                                           | 545 310               | 509 070                                      |
| dočasné pridelenie a výkon prác                                        | 5 655 029             | 5 808 683                                    |
| oprava budovy                                                          | 59 968                | 7 433                                        |
| oprava strojov, nákl aut, VZV os aut                                   | 366 911               | 237 184                                      |
| Preprava zamestnancov                                                  | 14 868                | 25 381                                       |
| Ostatné služby                                                         | 209 187               | 54 374                                       |
| iné                                                                    | 364 929               | 227 675                                      |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>                                         | <b>5 789 488</b>      | <b>5 073 556</b>                             |
| Mzdy                                                                   | 4 036 898             | 3 646 274                                    |
| Sociálne, zdrav. Poistenie a DDS                                       | 1 423 803             | 1 253 000                                    |
| Sociálne zabezpečenie                                                  | 328 787               | 174 282                                      |
| <b>Významné položky ostatných nákladov z HČ, z toho:</b>               | <b>52 582</b>         | <b>56 847</b>                                |
| dary                                                                   | 130                   | 0                                            |
| pokuty, penále, manká, škody a opravy na cudzom majetku                | 31 487                | 44 389                                       |
| odpis pohľadávok, členský príspevok                                    | 7 311                 | 12 458                                       |
| poistenie                                                              | 13 654                | 0                                            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                       |                       | <b>76</b>                                    |
| Kurzové straty, z toho:                                                | 0                     | 64                                           |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka        | 0                     | 52                                           |
| Kurzové straty realizované                                             | 0                     | 12                                           |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>           | <b>6 168</b>          | <b>6 689</b>                                 |
| poplatky banke                                                         | 5 522                 | 5 309                                        |
| úroky                                                                  | 646                   | 1 380                                        |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>      |                       |                                              |
|                                                                        |                       |                                              |

IV. 4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 240 242               | 159 344                                      |
| Tržby z predaja služieb                 | 14 176 177            | 13 066 310                                   |
| Tržby za tovar                          | 839 205               | 703 938                                      |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy zahrňované do čistého obratu |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>15 255 623</b>     | <b>13 928 592</b>                            |

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

## V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

| Druh podmieneného majetku                                                 | BO | PO |
|---------------------------------------------------------------------------|----|----|
| Práva zo servisných zmlúv                                                 |    |    |
| Práva z poisťných zmlúv                                                   |    |    |
| Práva z koncesionárskych zmlúv                                            |    |    |
| Práva z licenčných zmlúv                                                  |    |    |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |    |    |
| Práva z privatizácie                                                      |    |    |
| Práva zo súdnych sporov                                                   |    |    |
| Iné práva                                                                 |    |    |

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

## V.1 b) a) Informácie o podmienených záväzkoch

## V.2

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bežné účtovné obdobie |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|
|                                                                                                         | Hodnota celkom        | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                                                      |                       |                  |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                                                      |                       |                  |
| Povinnosť uskutočniť investície                                                                         |                       |                  |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy                                                                       |                       |                  |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                         | Hodnota celkom                               | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                                                      |                                              |                  |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                                                      |                                              |                  |
| Povinnosť uskutočniť investície                                                                         |                                              |                  |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy                                                                       |                                              |                  |

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

## V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | BO | PO |
|---------------------------------------|----|----|
| Prenajatý majetok                     |    |    |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |    |    |
| Majetok prijatý do úschovy            |    |    |
| Pohľadávky z derivátov                |    |    |
| Závazky z opcii derivátov             |    |    |
| Odpísané pohľadávky                   |    |    |
| Pohľadávky z finančného prenájmu      |    |    |
| Závazky z finančného prenájmu         |    |    |
| Iné položky                           |    |    |

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

## Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky                                                                | Dôvod | Hodnota |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|----|
|                                                                                                                                                                                                                 |       | BO      | PO |
| Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien |       |         |    |
| Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období                                                                                                         |       |         |    |
| Zmena spoločníkov účtovnej jednotky                                                                                                                                                                             |       |         |    |
| Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti                                                                                                                                               |       |         |    |
| Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku                                                                                                                                                         |       |         |    |

|                                                                                 |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)   |  |  |  |
| Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov                                      |  |  |  |
| Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy                           |  |  |  |
| Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)                                     |  |  |  |
| Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť |  |  |  |

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

V období od dňa, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2019 a na uvedené položky v účtovnej závierke. Všetky potencionálne nepriaznivé dopady mimoriadnej situácie vyvolanej vírusom COVID-19 majú negatívny vplyv na podnikateľskú činnosť a finančnú situáciu účtovnej jednotky roku 2020 (pokles tržieb, obmedzenie činnosti, zníženie počtu zamestnancov), avšak nie natoľko, že by spoločnosť zvažovala ukončenie svojej činnosti v bežnom horizonte.

#### Čl. 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 (bez DPH) |           |
|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|-----------|
|                                       |                           | BO                                     | PO        |
| Ostatné spriaznené osoby              | služby a tovar prijaté    | 8 398 708                              | 9 642 898 |
| Ostatné spriaznené osoby - dcérska ÚJ | služby a tovar prijaté    | 0                                      | 3 600     |
| Ostatné spriaznené osoby              | služby a tovar poskytnuté | 3 836 364                              | 4 751 878 |
| Ostatné spriaznené osoby - dcérska ÚJ | služby a tovar poskytnuté | 47 441                                 | 51 574    |

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

| Druh transakcie                                | Suma transakcie s DPH | Zostatok transakcie uskutočnenej v období 1.1.2019 - 31.12.2019 (suma vrátane DPH) | Zabezpečenie zostatku | OP k pochybným pohľadávkam |
|------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| ostatné spriaznené/ovarov/predaj               | 501 208               | 160 130                                                                            |                       |                            |
| ostatné spriaznené/služba/predaj               | 4 097 075             | 749 728                                                                            |                       |                            |
| ostatné spriaznené - dcérska ÚJ/ služby/predaj | 47 441                | 7 867                                                                              |                       |                            |
| ostatné spriaznené - dcérska ÚJ/ovarov/predaj  | 0                     | 0                                                                                  |                       |                            |
| ostatné spriaznené/ovarov/nákup                | 1 106 844             | 767 580                                                                            |                       |                            |
| ostatné spriaznené/služby/nákup                | 8 945 730             | 1 798 605                                                                          |                       |                            |
| ostatné spriaznené/DHM/nákup                   | 16 349                | 16 349                                                                             |                       |                            |
| ostatné spriaznené - dcérska ÚJ/ služba/nákup  | 0                     | 0                                                                                  |                       |                            |
| ostatné spriaznené - dcérska ÚJ/ovarov/nákup   | 0                     | 0                                                                                  |                       |                            |

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

Tabuľka č.1

| Zoznam a charakteristika                                  | Suma transakcie za bežné účtovné obdobie (suma s DPH) |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
|                                                           | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom                        | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| Popis transakcie                                          |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Zabezpečenie                                              |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| OP k pohľadávkam, odúčtované pohľadávky do nákladov       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - stravenky                            |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 5 361                    |
| 1 229                                                     |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - predaj materiálu                     |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 498                      |
| 0                                                         |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - opravy+údržba                        |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 4 480                    |
| 103                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - preprava tovaru -manipulácia         |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 2 395 083                |
| 552 645                                                   |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - opravy+údržba                        |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 310 193                  |
| 27 386                                                    |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - prenájom priestorov+ubyt. služby     |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 141 514                  |
| 11 793                                                    |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - nabíjanie a údržba TAB               |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 184 016                  |
| 9 943                                                     |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| ostatné spriaznené - predaj ND na opravu                  |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   | 139 924                  |
| 90 333                                                    |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                                       |                              |                          |                 |                             |                   |                          |

|                                                           |  |  |        |  |  |  |         |
|-----------------------------------------------------------|--|--|--------|--|--|--|---------|
| ostatné spriaznené - dcérska ÚJ - vykonané opravy +údržba |  |  |        |  |  |  |         |
| 0                                                         |  |  | 478    |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - dcérska ÚJ - prenájom majetku        |  |  |        |  |  |  |         |
| 1 344                                                     |  |  | 8 064  |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - dcérska ÚJ - prenájom techniky       |  |  |        |  |  |  |         |
| 6 523                                                     |  |  | 38 899 |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - oprava + údržba                      |  |  |        |  |  |  |         |
| 0                                                         |  |  |        |  |  |  | 121     |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - predaj straveniek                    |  |  |        |  |  |  |         |
| 151                                                       |  |  |        |  |  |  | 2 025   |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené -škodová udalosť                       |  |  |        |  |  |  |         |
| 0                                                         |  |  |        |  |  |  | 13 919  |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - čistiace práce                       |  |  |        |  |  |  |         |
| 57 919                                                    |  |  |        |  |  |  | 319 572 |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - vykonané opravy +údržba              |  |  |        |  |  |  |         |
| 1 331                                                     |  |  |        |  |  |  | 47 826  |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - TAB nabíjanie a údržba               |  |  |        |  |  |  |         |
| 12 570                                                    |  |  |        |  |  |  | 82 177  |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - predaj ND -na opravu,                |  |  |        |  |  |  |         |
| 2 677                                                     |  |  |        |  |  |  | 29 231  |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - personálne poradenstvo               |  |  |        |  |  |  |         |
| 0                                                         |  |  |        |  |  |  | 3 960   |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - opravy + údržba                      |  |  |        |  |  |  |         |
| 0                                                         |  |  |        |  |  |  | 776     |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené -predaj ND na opravu                   |  |  |        |  |  |  |         |
| 0                                                         |  |  |        |  |  |  | 1 869   |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené-personálne poradenstvo                 |  |  |        |  |  |  |         |
| 0                                                         |  |  |        |  |  |  | 5 040   |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené-nabíjanie a údržba TAB                 |  |  |        |  |  |  |         |
| 25 638                                                    |  |  |        |  |  |  | 164 597 |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - vykonané opravy +údržba              |  |  |        |  |  |  |         |
| 17 207                                                    |  |  |        |  |  |  | 134 790 |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - predaj ND na opravu                  |  |  |        |  |  |  |         |
| 64 408                                                    |  |  |        |  |  |  | 193 423 |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - vykonané opravy+údržba               |  |  |        |  |  |  |         |
| 8                                                         |  |  |        |  |  |  | 2 291   |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené -predaj ND na opravu                   |  |  |        |  |  |  |         |
| 24                                                        |  |  |        |  |  |  | 624     |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| nie                                                       |  |  |        |  |  |  |         |
| ostatné spriaznené - opravy a nabíjanie TAB               |  |  |        |  |  |  |         |

|                                                    |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
|----------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---------|
| Poznámky Úč PODV 3 - 01                            | IČO | 4 | 4 | 6 | 7 | 5 | 8 | 5 | 2 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 2 | 7 | 8 | 6 | 7 | 0 | 0       |
| 18 074                                             |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 130 404 |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| ostatné spriaznené - vykonané opravy +údržba       |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| 12 519                                             |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 115 058 |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| ostatné spriaznené - predaj ND na opravy           |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| 1 305                                              |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 57 727  |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| ostatné spriaznené - dovoz Čistiacich prostriedkov |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| 0                                                  |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 1 276   |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| ostatné spriaznené-vykonané opravy +údržba         |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| 2 592                                              |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 45 670  |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| ostatné spriaznené-predaj majetku                  |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| 0                                                  |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 54 830  |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| ostatné spriaznené-predaj ND na opravy             |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| 0                                                  |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 9 947   |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |
| nie                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |         |

#### Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania                        | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |  | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|--|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny |  |                                 |
| Základné imanie v OR SR                         | 7 000                              | 0         | 0      | 0       |  | 7 000                           |
| Zmena základného imania                         |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Pohľadávky za upísané VI                        |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Emisné ážio                                     |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Zákonné rezervné fondy                          | 700                                |           |        |         |  | 700                             |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 3 486                              |           |        |         |  | 3 486                           |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín      |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých r.                    | 754 095                            | 69 255    |        |         |  | 863 350                         |
| Neuhrazená strata minulých r.                   |                                    |           |        |         |  |                                 |
| VH bežného účt. obdobia                         | 69 255                             | 94 027    | 69 255 |         |  | 94 027                          |
| Vyplatené dividendy                             |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Ostatné položky VI                              |                                    |           |        |         |  |                                 |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa                  |                                    |           |        |         |  |                                 |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |  | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|--|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny |  |                                 |
| Základné imanie v OR SR                         | 7 000                                        |           |        |         |  | 7 000                           |
| Zmena základného imania                         |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Pohľadávky za upísané VI                        |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Emisné ážio                                     |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Zákonné rezervné fondy                          | 700                                          |           |        |         |  | 700                             |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 3 486                                        |           |        |         |  | 3 486                           |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín      |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých r.                    | 702 609                                      | 91 486    |        |         |  | 794 095                         |
| Neuhrazená strata minulých r.                   |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| VH bežného účt. obdobia                         | 91 487                                       | 69 255    | 91 487 |         |  | 69 255                          |
| Vyplatené dividendy                             |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Ostatné položky VI                              |                                              |           |        |         |  | 0                               |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa                  |                                              |           |        |         |  | 0                               |

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

# PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

## (nepriama metóda)

za obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019

IČO: 44675852

Názov a sídlo účtovnej jednotky

GIMAX Servis, s. r. o.  
T. Vansovej 1054  
Púchov  
02001

| Označení položky                            | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |                |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                             | 134 286                | 109 016        |
| <b>A.1.</b>                                 | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>                                                                                                                                                                            | 104 753                | 179 244        |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                                         | 169 742                | 201 023        |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+/-)                                                                                                                                                              |                        |                |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 132 622                |                |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | -198 038               | -14 912        |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 646                    | 1 380          |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -132                   | -268           |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                             |                        |                |
| A.1.11.                                     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                           |                        |                |
| A.1.12.                                     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                 |                        | -8 031         |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                            | -87                    | 52             |
| <b>A.2.</b>                                 | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely 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.)</b> | -576 510               | 395 162        |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                    | 340 272                | -548 186       |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                      | -916 645               | 942 868        |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -137                   | 480            |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                 |                        |                |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z + A.1. + A.2.)</b>                                                                                                                                         | -337 471               | 683 422        |
| A.3.                                        | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+)                                                                                                                                                                                                                                             | 132                    | 268            |
| A.4.                                        | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                                                                                                | -646                   | -1 380         |
| A.5.                                        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                                                             |                        |                |
| A.6.                                        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                                                                     |                        |                |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet S/Z + A.1. až A.6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | -337 985               | 682 310        |
| A.7.                                        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                   | -15 334                | 25 893         |
| A.8.                                        | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                       |                        |                |

| Označení položky                           | Název položky                                                                                                                                                                                                                   | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie  |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| A.9.                                       | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť(-)                                                                                                                                               |                        |                 |
| <b>A.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet S/Z + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                                    | <b>-353 319</b>        | <b>708 203</b>  |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                                                 |                        |                 |
| B.1.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                         |                        |                 |
| B.2.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                           | -13 623                | -26 980         |
| B.3.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                        |                 |
| B.4.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                              |                        |                 |
| B.5.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                |                        | 42 300          |
| B.6.                                       | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      |                        |                 |
| B.7.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                   |                        |                 |
| B.8.                                       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                     |                        |                 |
| B.9.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                              |                        |                 |
| B.10.                                      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      |                        |                 |
| B.11.                                      | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                                                                  |                        |                 |
| B.12.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                                    |                        |                 |
| B.13.                                      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                             |                        |                 |
| B.14.                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                              |                        |                 |
| B.15.                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)                                                                                                                                 |                        |                 |
| B.16.                                      | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                |                        |                 |
| B.17.                                      | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                               |                        |                 |
| B.18.                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                          |                        |                 |
| B.19.                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                         |                        |                 |
| <b>B.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>                                                                                                                                                          | <b>-13 623</b>         | <b>15 320</b>   |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>   |                                                                                                                                                                                                                                 |                        |                 |
| <b>C.1.</b>                                | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>                                                                                                                                                                  |                        |                 |
| C.1.1.                                     | Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               |                        |                 |
| C.1.2.                                     | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                    |                        |                 |
| C.1.3.                                     | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                        |                        |                 |
| C.1.4.                                     | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                          |                        |                 |
| C.1.5.                                     | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                                |                        |                 |
| C.1.6.                                     | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                           |                        |                 |
| C.1.7.                                     | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                                |                        |                 |
| C.1.8.                                     | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                       |                        |                 |
| <b>C.2.</b>                                | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)</b>                                                                                                      | <b>-14 059</b>         | <b>-335 808</b> |
| C.2.1.                                     | Príjmy z emisie dlžných cenných papierov (+)                                                                                                                                                                                    |                        |                 |
| C.2.2.                                     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných cenných papierov (-)                                                                                                                                                                       |                        |                 |

| Označení položky | Název položky                                                                                                                                                                                                | Skutočné běžné období | Minulé období |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| C.2.3.           | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                              |                       |               |
| C.2.4.           | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                  |                       | -319 868      |
| C.2.5.           | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                              |                       |               |
| C.2.6.           | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                            |                       |               |
| C.2.7.           | Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                          | -8 202                | -10 255       |
| C.2.8.           | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov                 |                       |               |
| C.2.9.           | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -5 857                | -5 685        |
| C.3.             | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)                                                                                                                  |                       |               |
| C.4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)                                                                                       |                       |               |
| C.5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                      |                       |               |
| C.6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                       |                       |               |
| C.7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)                                                                                                                  |                       |               |
| C.8.             | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                               |                       |               |
| C.9.             | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                              |                       |               |
| C.               | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                                                                          | -14 059               | -335 808      |
| D.               | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)</b>                                                                                                                 | -381 001              | 387 715       |
| E.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                                     | 387 739               | 24            |
| F.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                      | 6 738                 | 387 739       |
| G.               | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                            |                       |               |
| H.               | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                            | 6 738                 | 387 739       |



**Ing. Marcela Novotná, Moravská 1668/13 A, 020 01 Púchov**

Certifikovaný auditor - licencia UDVA č. 945

IČO: 37916572, DIČ: 1071063598, Registrácia: ŠÚ SR – Krajská správa v Trenčíne

novotna@uctoaudit.sk, www.uctoaudit.sk

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**Spoločníkovi a konateľom spoločnosti GIMAX Servis, s. r. o.**

### **I. Správa z auditu účtovnej závierky**

#### **Názor**

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti GIMAX Servis, s. r. o., IČO: 44675852 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### **Základ pre názor**

Audit som vykonala podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

#### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

*V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:*

- *Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.*
- *Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.*
- *Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.*
- *Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.*
- *Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.*

## **II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### **Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

*Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.*

*V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.*

*Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.*

*Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:*

- *informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,*
- *výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.*

*Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.*

*Púchov, 15. apríla 2020*

*Ing. Marcela Novotná, CA  
licencia UDVA č. 945  
Moravská 1668/13 A, Púchov*

