

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Toyota Material Handling Slovensko s. r. o.
Vajnorská 134/B
831 04 Bratislava

Spoločnosť Toyota Material Handling Slovensko s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. marca 1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. júla 1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 7247/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- obchodné zastúpenie, propagácia zahraničnej firmy a prieskum trhu,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- prenájom hnuteľných vecí,
- finančný lízing,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 9. júla 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Toyota Material Handling Europe AB, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Toyota Material Handling Europe AB so sídlom SE-59581 MJÖLBY, Švédsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Toyota Industries Corporation Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Toyota Industries Corporation Group so sídlom 2-1, Toyoda-cho, Kariya-shi, Aichi 448-8671 Japonsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92	89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	92
počet vedúcich zamestnancov	4	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. mája 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s. r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Konatelia:	Ing. Ľuboš Imre Samuel Coles	Ing. Ľuboš Imre Samuel Coles

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2020 a k 31. marcu 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Toyota Material Handling Europe AB	220 000	100	100	100	0
Spolu	220 000	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	Rovnomerne	20
Oceniteľné práva (licencie)	4	Rovnomerne	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	1	Jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	3 – 6	Rovnomerne	16,6 – 33,3
<i>Dopravné prostriedky</i>	3 – 5	Rovnomerne	20 – 33,3
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	1	Jednorazovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, na bonusy za finančný rok pre zamestnancov spoločnosti vrátane sociálneho zabezpečenia, na overenie účtovnej závierky, na komisie pre nadnárodných zákazníkov za predaje uskutočnené v období od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 a rezervy na ostatné prevádzkové náklady.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnaní odloženej dane.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Leasing (Spoločnosť je prenajímateľ)

Operatívny leasing

Nájom, pri ktorom významnú časť rizík a potencionálnych ziskov spojených s vlastníctvom nesie Spoločnosť je klasifikovaný ako operatívny leasing. Majetok, ktorý je predmetom operatívneho leasingu sa odpisuje po dobu jeho odhadovanej životnosti. Základ pre výpočet odpisov je určený ak rozdiel medzi obstarávacou cenou daného aktíva a jeho odhadovanou reziduálnou hodnotou, t.j. cenou, za ktorú by bolo možné majetok v súčasnosti odpredať ak by majetok bol už v stave očakávanom na konci jeho ekonomickej životnosti.

o) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vysoko zdvižných a nízko zdvižných vozíkov a mechanizmov skladového hospodárstva, ich krátkodobého a dlhodobého prenájmu a servisných služieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

	Aktivované náklady na vývoj		Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Dlhodobý nehmotný majetok		Softvér						
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2019	0	119 934	15 991	0	0	0	0	135 925
Prírastky	0	66 714	0	0	0	0	0	66 714
Úbytky	0	871	0	0	0	0	0	871
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	185 777	15 991	0	0	0	0	201 768
Oprávky								
Stav k 1.4.2019	0	80 705	15 991	0	0	0	0	96 696
Prírastky	0	18 043	0	0	0	0	0	18 043
Úbytky	0	671	0	0	0	0	0	671
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	98 077	15 991	0	0	0	0	114 068
Opravné položky								
Stav k 1.4.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2019	0	39 229	0	0	0	0	0	39 229
Stav k 31.03.2020	0	87 700	0	0	0	0	0	87 700

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2018	0	119 203	15 991	0	0	0	0	135 194
Prírastky	0	9 727	0	0	0	0	0	9 727
Úbytky	0	8 996	0	0	0	0	0	8 996
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	119 934	15 991	0	0	0	0	135 925
Oprávky								
Stav k 1.4.2018	0	76 020	15 991	0	0	0	0	92 011
Prírastky	0	13 647	0	0	0	0	0	13 647
Úbytky	0	8 962	0	0	0	0	0	8 962
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	80 705	15 991	0	0	0	0	96 696
Opravné položky								
Stav k 1.4.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2018	0	43 183	0	0	0	0	0	43 183
Stav k 31.03.2019	0	39 229	0	0	0	0	0	39 229

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci				Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnuiteľných vecí	celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá					
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.4.2019	0	0	21 322 713	0	0	0	2 324	403 045	0	21 728 082
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	3 354 397	0	3 354 397
Úbytky	0	0	2 629 434	0	0	0	0	0	0	2 629 434
Presuny	0	0	3 385 976	0	0	0	0	-3 385 976	0	0
Stav k 31.03.2020	0	0	22 079 255	0	0	0	2 324	371 466	0	22 453 045
Oprávky										
Stav k 1.4.2019	0	0	10 549 439	0	0	0	1 811	0	0	10 551 250
Prírastky	0	0	3 925 503	0	0	0	0	0	0	3 925 503
Úbytky	0	0	2 511 874	0	0	0	0	0	0	2 511 874
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	0	11 963 068	0	0	0	1 811	0	0	11 964 879
Opravné položky										
Stav k 1.4.2019	0	0	18 636	0	0	0	0	0	0	18 636
Prírastky	0	0	7 788	0	0	0	0	0	0	7 788
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	0	26 424	0	0	0	0	0	0	26 424
Zostatková hodnota										
Stav k 1.4.2019	0	0	10 754 638	0	0	0	513	403 045	0	11 158 196
Stav k 31.03.2020	0	0	10 089 763	0	0	0	513	371 466	0	10 461 742

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnuteľné veci	hnuteľné veci						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.4.2018	0	0	0	17 484 173	0	0	2 324	302 932	0	17 789 429
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	6 200 604	0	6 200 604
Úbytky	0	0	0	2 261 951	0	0	0	0	0	2 261 951
Presuny	0	0	0	6 100 491	0	0	0	-6 100 491	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	0	21 322 713	0	0	2 324	403 045	0	21 728 082
Oprávky										
Stav k 1.4.2018	0	0	0	9 370 185	0	0	1 811	0	0	9 371 996
Prírastky	0	0	0	3 360 389	0	0	0	0	0	3 360 389
Úbytky	0	0	0	2 181 135	0	0	0	0	0	2 181 135
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	0	10 549 439	0	0	1 811	0	0	10 551 250
Opravné položky										
Stav k 1.4.2018	0	0	0	11 995	0	0	0	0	0	11 995
Prírastky	0	0	0	6 641	0	0	0	0	0	6 641
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	0	18 636	0	0	0	0	0	18 636
Zostatková hodnota										
Stav k 1.4.2018	0	0	0	8 101 993	0	0	513	302 932	0	8 405 438
Stav k 31.03.2019	0	0	0	10 754 638	0	0	513	403 045	0	11 158 196

Prevažná časť dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti, ktorý tvoria vysokozdvížné vozíky a automobily je poistený v spoločnostiach Kooperatíva Generali Slovensko. Ostatný dlhodobý majetok ako zariadenie kancelárií a výpočtová technika sú poistené v rámci Skupiny Toyota Material Handling v poisťovni Mitsui Sumitomo Insurance Co (Europe) Ltd.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok		Hodnota k 31.3.2020	Hodnota k 31.3.2019
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		0	33 058

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.4.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2020
Materiál	14 981	10 278	5 052	0	20 207
Tovar	16 573	39 376	1 331	0	54 618
Zásoby spolu	31 554	49 654	6 383	0	74 825

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Spoločnosť má poistené zásoby pre prípad škody v rámci Skupiny Toyota Material Handling v poisťovni Mitsui Sumitomo Insurance Co (Europe) Ltd do výšky 1 000 000 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.4.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2019
Materiál	18 115	10 421	13 555	0	14 981
Tovar	18 535	10 380	12 342	0	16 573
Zásoby spolu	36 650	20 801	25 897	0	31 554

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	203 640	19 475	1 159	5 674	216 282
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	203 640	19 475	1 159	5 674	216 282
Krátkodobé pohľadávky spolu	203 640	19 475	1 159	5 674	216 282

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenost i	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	344 752	1 228	12 139	130 201	203 640
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	344 752	1 228	12 139	130 201	203 640
Krátkodobé pohľadávky spolu	344 752	1 228	12 139	130 201	203 640

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 411 798	753 506	3 165 304
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 411 798	753 506	3 165 304
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 999 855	0	1 999 855
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 940 444	0	1 940 444
Daňové pohľadávky a dotácie	36	0	36
Iné pohľadávky	59 375	0	59 375
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 411 653	753 506	5 165 159

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 050 292	1 727 830	2 778 122
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 050 292	1 727 830	2 778 122
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	20 443	0	20 443
Daňové pohľadávky a dotácie	60	0	60
Iné pohľadávky	20 383	0	20 383
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 070 735	1 727 830	2 798 565

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2020	k 31.03.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 940 444	0
Cash pool Citibank	EUR	0	Na vyžiadanie	1 940 444	0
Spolu				1 940 444	0

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k	Stav k
	31.03.2020	31.03.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	116 834	90 447
Predplatené užívateľské poplatky	52 976	47 834
Ostatné náklady budúcich období	63 858	42 613
Spolu	116 834	90 447

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 443	5 839
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 900	8 238
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 900	8 238
Čerpanie sociálneho fondu	7 494	12 634
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 849	1 443

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	8 037 749	0	0	0	8 037 749
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	8 035 900	0	0	0	8 035 900
Závazky zo sociálneho fondu	1 849	0	0	0	1 849
Dlhodobé záväzky spolu	8 037 749	0	0	0	8 037 749
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	900 879	963 228	1 864 107
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	382 111	945 193	1 327 304
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	518 768	18 035	536 803
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 880 845	0	3 880 845
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 263 300	0	3 263 300
Závazky voči zamestnancom	0	0	132 861	0	132 861
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	76 533	0	76 533
Daňové záväzky a dotácie	0	0	408 151	0	408 151
Iné záväzky					
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 781 724	963 228	5 744 952

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	6 195 743	0	0	0	6 195 743
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	6 194 300	0	0	0	6 194 300
Závazky zo sociálneho fondu	1 443	0	0	0	1 443
Dlhodobé záväzky spolu	6 195 743	0	0	0	6 195 743
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 236 902	467 240	1 704 142
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	729 112	467 240	1 196 352
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	507 790	0	507 790
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 292 954	0	4 292 954
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 845 765	0	3 845 765
Závazky voči zamestnancom	0	0	127 607	0	127 607
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	71 973	0	71 973
Daňové záväzky a dotácie	0	0	212 810	0	212 810
Iné záväzky	0	0	34 799	0	34 799
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 529 856	467 240	5 997 096

4. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2020			Stav k 31.03.2019		
	Splatnosť'			Splatnosť'		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	33 058	0	0
Finančný náklad	0	0	0	2 002	0	0
Spolu	0	0	0	35 060	0	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci 31. marca 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2020
Krátkodobé rezervy, z toho:	470 271	391 060	421 598	0	439 733
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	94 999	95 421	94 999	0	95 421
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	94 999	95 421	94 999	0	95 421
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	375 272	295 639	326 599	0	344 312
Nedoplatok RZZP	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	23 360	23 360	23 360	0	23 360
Rezerva komisie Metro/Billa/Baumax	71 344	23 641	22 671	0	72 314
Rezerva na odmeny	205 893	177 802	205 893	0	177 802
Iné rezervy	74 675	70 836	74 675	0	70 836
Rezervy spolu	470 271	391 060	421 598	0	439 733

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2019
Krátkodobé rezervy, z toho:	449 221	446 290	425 240	0	470 271
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>90 693</i>	<i>94 999</i>	<i>90 693</i>	<i>0</i>	<i>94 999</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	90 693	94 999	90 693	0	94 999
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>358 528</i>	<i>351 291</i>	<i>334 547</i>	<i>0</i>	<i>375 272</i>
Nedoplatok RZZP	10 809	0	10 809	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	23 140	23 360	23 140	0	23 360
Rezerva komisie Metro/Billa/Baumax	50 753	47 363	26 772	0	71 344
Rezerva na odmeny	229 091	205 893	229 091	0	205 893
Iné rezervy	44 735	74 675	44 735	0	74 675
Rezervy spolu	449 221	446 290	425 240	0	470 271

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2020	k 31.03.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:				8 035 900	6 194 300
TIFI LOAN	EUR	0,85-1,29	19.09.2024	8 035 900	6 194 300
Krátkodobé pôžičky, z toho:				3 263 300	3 845 765
TIFI LOAN	EUR	0,85-1,29	31.03.2021	3 263 300	2 557 005
Cash pool CITIBANK	EUR	0	Na vyžiadanie	0	1 288 760
Spolu				11 299 200	10 040 065

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	16 859 773	15 259 704
Tržby z predaja služieb	9 262 335	8 893 299
Tržby za tovar	6 980 405	6 366 405
Výnosy zo zákazky	617 033	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 149 394	1 122 888
Čistý obrat celkom	18 009 167	16 382 592

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Prenájom		Servis		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	7 597 439	6 366 405	4 907 641	4 749 196	4 354 693	4 144 103	16 859 773	15 259 704
Spolu	7 597 439	6 366 405	4 907 641	4 749 196	4 354 693	4 144 103	16 859 773	15 259 704

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 149 394	1 122 888
Predaj materiálu	402 968	361 287
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	674 538	722 942
Ostatné	71 888	38 659

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 291 167	2 085 794
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 615</i>	<i>23 706</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 395	20 486
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	3 220	3 220
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 267 552</i>	<i>2 062 088</i>
Leasing	792 493	865 759
Doprava	216 816	245 189
Užívateľské poplatky Software	213 701	205 216
Nájomné	179 864	180 521
Subdodávky servis	164 951	155 922
Cestovné	108 602	97 716
Opravy	42 986	64 513
Náklady na inzerciu, reklamu	70 407	63 920
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	27 177	48 754
Náklady na telekomunikačné služby	16 538	18 292
Školenia	20 680	16 814
Riadenie a realizácia projektu	319 827	0
Ostatné	93 510	99 472
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	592 012	588 586
Predaj materiálu	208 476	243 193
Manká a škody	12 677	11 628
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	32 546	92 242
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam a odpis pohľadávky	12 642	-10 911
Poistenie prevádzkového majetku	198 496	158 958
Náklady na recykláciu a Ostatné	127 175	71 654
Finančné náklady, z toho:	112 688	92 001
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 810</i>	<i>1 768</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Realizované kurzové straty	1 810	1 768
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>110 878</i>	<i>90 233</i>
Úroky	108 239	87 522
Ostatné	2 639	2 711

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	2 842 292	2 682 474
Mzdy	2 056 591	1 946 159
Zákonné sociálne zabezpečenie	724 133	664 364
Ostatné sociálne zabezpečenie	28 049	26 194
Zákonné sociálne náklady	33 519	45 757

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2020
Dlhodobý majetok	1 685 403	0	336 007	2 021 409
Zásoby	31 553	0	43 272	74 825
Pohľadávky	62 522	0	-7 417	55 104
Rezervy	375 738	0	-31 424	344 314
Ostatné	18 636	0	7 788	26 424
Celkom	2 173 851	0	348 225	2 522 077
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	456 509	0	73 127	529 636
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka zme sadzby	456 509	0	73 127	529 636
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	456 509	0	73 127	529 636

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2020 Daň	Daň v %	Základ dane	2019 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	578 758			397 038		
teoretická daň		121 539	21		83 378	21
Daňovo neuznané náklady	123 860	26 011		129 402	27 174	
Spolu		147 550	25		110 552	28
Splatná daň z príjmov		220 677	38		162 261	41
Odložená daň z príjmov		-73 127	-13		-51 709	-13
Celková daň z príjmov		147 550	25		110 552	28

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 043 070	995 905

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali žiadne také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	-3 197 216	-5 953 442
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	10 024	143 512
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	-6 997 265	-5 362 050
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	-867 731	-659 162
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-92 110	-129 851
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	4 296	19 327
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	-5 910 000	-3 988 000
Splatené pôžičky	Ostatné spriaznené strany	3 362 105	2 202 240
Poskytnutie záruk a garancií	Ostatné spriaznené strany	3 947	18 207
Spriaznená osoba		Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 327 304	1 196 352
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 803	971
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 940 444	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	11 299 200	8 751 305

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Za rok končiaci 31.marca 2020 ani 31. marca 2019 neboli členom štatutárnych orgánov Spoločnosti vyplatené žiadne príjmy vyplývajúce z členstva v orgánoch Spoločnosti.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2020
Základné imanie	220 000	0	0	0	220 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	21 908	0	0	0	21 908
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 166 236	0	0	286 486	2 452 722
Neuhrazená strata minulých rokov	-213 145	0	0	0	-213 145
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	286 486	431 208	0	-286 486	431 208
Vlastné imanie spolu	2 481 485	431 208	0	0	2 912 693

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2019
Základné imanie	220 000	0	0	0	220 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	21 908	0	0	0	21 908
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 973 739	0	1 000 000	192 497	2 166 236
Neuhrazená strata minulých rokov	-213 145	0	0	0	-213 145
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	192 497	286 486	0	-192 497	286 486
Vlastné imanie spolu	3 194 999	286 486	1 000 000	0	2 481 485

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok končiaci 31. marca 2019

Účtovný zisk za končiaci 31. marca 2019 vo výške 286 486 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2019
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	286 486
Spolu	286 486

3. Rozdelenie zisku za bežný rok končiaci 31. marca 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok končiaci 31. marca 2020.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	578 758	397 038
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	3 943 562	3 374 035
Odpis zásob	12 677	11 628
Odpis pohľadávky	5 674	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	7 788	6 641
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	12 642	-141 112
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	43 271	-5 096
Zmena stavu rezerv	-30 538	21 050
Úrokové náklady (netto)	108 239	87 522
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-641 992	-630 700
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 040 081	3 121 006
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-458 438	211 755
Úbytok (prírastok) zásob	-241 033	155 845
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	338 084	-108 698
Prevádzkové peňažné toky	3 678 694	3 379 908
Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 678 694	3 379 908
Zaplatené úroky	-108 239	-87 522
Zaplatená daň z príjmov	-194 976	-49 223
Vyplatené dividendy	0	-1 000 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 375 479	2 243 163
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 335 913	-6 221 722
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	674 538	722 942
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 940 444	603 838
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 601 819	-4 894 942
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1 259 135	3 074 520
Splátky dlhodobých záväzkov	-33 058	-423 570
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 226 077	2 650 950
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-263	-829
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 899	5 728
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 636	4 899