

Všeobecné informácie

(1)

| | |
|-----------------------|----------------------------------|
| Obchodné meno: | WINFA, s.r.o. |
| Sídlo: | Trstínska 7997/21, 917 01 Trnava |

Dátum založenia: 24.1.1996

Dátum vzniku (podľa obchodného registra): 12.6.1996

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

-veľkoobchod v oblasti mikrolegovaných a kalených oceľových plechov

-služby súvisiace s predajom oceľových plechov

| | | | |
|-----|--|------------|---|
| (2) | Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO | 29.05.2019 | |
| (3) | Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky | Riadna | X |
| | | Mimoriadna | |
| | Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky | | |

| | | | |
|-----|---|---|--------------------------------------|
| (4) | Údaje o skupine účtovných jednotiek: | | |
| | ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku | X | ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku |
| | ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou | X | ÚJ je materskou účtovnou jednotkou |

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka,
- 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),
- c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),
- d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú
1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov
 2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

| | | |
|-----|---|----|
| (5) | Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bežné účtovné obdobie | 34 |
| | Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bezprostredne predchádzajúce ÚO | 36 |

Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

| | | | |
|---|--------------|------------|--|
| a)Výška podielu na základnom imaní | | | |
| Miloš Vinš | 4 980 | 67 | |
| Juraj Vinš, Ing. | 2 490 | 33 | |
| Spolu | 7 470 | 100 | |

Informácie o prijatých postupoch

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov-výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou cenou.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa clo, prepravné a provízie. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa použila metóda váženého aritmetického priemeru.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa clo, prepravné a provízie. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa použila metóda váženého aritmetického priemeru.

f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

-Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

g) Pohľadávky:

-pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,

-pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

j) Závazky:

-pri vzniku – menovitou hodnotou,

-pri prevzatí – obstarávacou cenou.

k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku

l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

m) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

n) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

o) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 21%.

p) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

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

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

-Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí rezervy.

-k nevyfakturovaným dodávkam

-na nevyčerpané dovolenky

-na zostavenie a overenie účtovnej závierky

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

-Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

-k zásobám odborným odhadom

-k pohládkam podľa kritérií definovaných v zákone o daniach z príjmov

-Plán odpisov

Nehmotný majetok (majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2400 EUR a dobou použitia dlhšou ako 1 rok) odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Spoločnosť netvorí nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok (hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1700 EUR a predpokladanou dobou použitia dlhšou ako 1 rok) je odpisovaný s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku.

Daňové a účtovné odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o výnosové úroky (amortizované náklady).

10. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

| Majetok | Odpisová skupina | Doba odpisovania | Lineárne odpisy |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Pracovné stroje | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovné stroje | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovné zariadenie | 3 | 12 rokov | 1/144 |
| Ostatné zariadenia | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovný stroj | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovný stroj | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovné zariadenie | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovné zariadenie | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovný stroj | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovný stroj | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Pracovné zariadenie | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Ostatné hnutelné veci | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Ostatné hnutelné veci | 2 | 6 rokov | 1/60 |
| Budova | 3 | 12 rokov | 1/144 |
| Budova | 4 | 20 rokov | 1/240 |
| Budova | 2 | 6 rokov | 1/72 |
| Nehmotný majetok | | 5 rokov | 1/72 |

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | | 57 759 | 4 290 | | | | | 62 049 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| K 31.12.2019 | | 57 769 | 4 290 | | | | | 62 049 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | | 12 624 | 4 290 | | | | | 16 914 |
| Prírastky | | 11 784 | | | | | | 11 784 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| K 31.12.2019 | | 24 408 | 4 290 | | | | | 28 698 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| K 31.12.2019 | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | | 45 145 | | | | 0 | | 45 145 |
| K 31.12.2019 | | 33 361 | | | | | | 33 361 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | | 7 514 | 4 290 | | | 3 375 | 4 008 | 19 187 |
| Prírastky | | | | | | 42 872 | | 42 872 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | 50 255 | | | | -46 247 | -4 008 | 0 |
| K 31.12.2018 | | 57 769 | 4290 | | | 0 | | 62 059 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | | 7 514 | 4 290 | | | | | 11 804 |
| Prírastky | | 5 110 | | | | | | 5 110 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| K 31.12.2018 | | 12 624 | 4 290 | | | | | 16 914 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| K 31.12.2018 | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | | 0 | | | | 3 375 | 4 008 | 7 383 |
| K 31.12.2018 | | 4 145 | | | | 0 | | 4 145 |

Úbytky v stĺpci obstarávaný dlhodobý majetok predstavuje zmarené investície a predaj položiek z účtu 041 alebo 042. Zaradenie majetku do používania (preúčtovanie z účtov 041 a 042 na účtu dlhodobého majetku) na prezentuje v riadku „Presuny“.

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|-------------------------|--------------------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | E | f | g | h | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | 502 605 | 3 379 980 | 4 168 112 | | | | 705 906 | 19 750 | 8 776 353 |
| Prírastky | | 24 824 | 964 999 | | | | 251 918 | 11 040 | 1 252 781 |
| Úbytky | | | | | | | 995 823 | 11 040 | 1 006 863 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| K 31.12.2019 | 502 605 | 3 404 804 | 5 133 111 | | | | 7 000 | 19 750 | 9 067 270 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | | 1 185 616 | 3 164 911 | | | | | | 4 350 527 |
| Prírastky | | 170 809 | 361 515 | | | | | | 532 324 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| K 31.12.2019 | | 1 356 425 | 3 526 426 | | | | | | 4 882 851 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| K 31.12.2019 | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1.1.2019 | 502 605 | 2 194 364 | 1 003 201 | | | | 705 906 | 19 750 | 4 424 826 |
| K 31.12.2019 | 502 605 | 3 404 804 | 1 606 685 | | | | 7 000 | 19 750 | 4 184 419 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| | a | b | c | d | E | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | 502 605 | 3 011 257 | 3 283 157 | | | | 369 070 | 80 326 | 7 246 415 |
| Prírastky | | | | | | | 1 824 026 | 857 114 | 2 681 140 |
| Úbytky | | | 103 558 | | | | | | 103 558 |
| Presuny | | 368 723 | 988 513 | | | | -1 442 190 | -917 690 | -1 002 644 |
| K 31.12.2018 | 502 605 | 3 379 980 | 4 168 112 | | | | 750 906 | 19 750 | 8 821 353 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | | 1 019 722 | 2 713 005 | | | | | | 3 732 727 |
| Prírastky | | 165 894 | 555 464 | | | | | | 721 358 |
| Úbytky | | | 103 558 | | | | | | 103 558 |
| K 31.12.2018 | | 1 185 616 | 3 164 911 | | | | | | 4 350 527 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| K 31.12.2018 | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1.1.2018 | 502 605 | 1 991 535 | 570 152 | | | | 369 070 | 80 326 | 3 513 688 |
| K 31.12.2018 | 502 605 | 2 194 364 | 1 003 201 | | | | 750 906 | 19 750 | 4 470 826 |

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného

| Predmet poistenia | Druh poistenia | Výška poistenia | Názov a sídlo poisťovne |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------------------|
| Doprav.prostriedky | Proti odcudz., havar. povinné | 408 017 | Allianz – Slovenská poisťovňa, |
| Budovy | Živelné pohromy všetky riziká | 2 332 970 | Generali Slovensko poisťovne, a.s. |
| Hnuteľné veci | Živelné pohromy všetky riziká | 200 000 | Generali Slovensko poisťovne, a.s. |

2. Pohľadávky

2.1. Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a | B | c | D |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 696 581 | 334 209 | 1 030 790 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 38 301 | | 38 301 |
| Iné pohľadávky | 1 415 | | 1 415 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 736 297 | 334 209 | 1 070 506 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 334 209 | 82 337 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 736 297 | 1 034 902 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 070 506 | 1 517 239 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Položka | 1.1.2019 | Tvorba | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | 31.12.2019 |
|-------------------------|----------|--------|--|---|------------|
| Pohľadávky z obch.styku | 67 924 | 456 | | | 68 381 |

3. Finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 497 | 823 |
| Bežné bankové účty | 3 990 369 | 3 228 944 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 3 996 866 | 3 229 767 |

4. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | 0 |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 15 578 | 17 329 |
| Poistenie | 10 529 | 8 126 |
| Ostatné | 5 049 | 9 203 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 009 | 1 896 |
| -refakturácia služieb | 2 009 | 1 896 |
| | | |

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladov spoločníkov v celkovej výške 7 470 EUR, je splatené a zapísané v obchodnom registri.

Zákonný rezervný fond vo výške 747 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

V roku 2019 bol spoločníkom vyplatený podiel na zisku r. 2005 vo výške 100 000 EUR.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| Účtovný zisk | 614 820 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 614 820 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 614 820 |

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | F |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 21 880 | 18 144 | 21 880 | 0 | 18 144 |
| Rezerva na nevyčerp.dovolenky a soc. zabezp. | 20 580 | 16 644 | 20 580 | 0 | 16 644 |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky | | | | 0 | |
| Rezerva na audit | 1 300 | 1 500 | 1 300 | 0 | 1 500 |
| | | | | | |
| | | | | | |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | C | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 12 795 | 22 382 | 12 793 | 0 | 22 484 |
| Rezerva na nevyčerp.dovolenky a soc. zabezp. | 11 595 | 19 980 | 11 943 | 0 | 20 082 |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky | | 1 102 | | 0 | 1 102 |
| Rezerva na audit | 1 200 | 1 300 | 1 200 | 0 | 1 300 |
| | | | | | |
| | | | | | |

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej ceny

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 6 762 | 150 001 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 507 618 | 1 263 491 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 514 380 | 1 413 492 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 33 903 | 34 940 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 33 903 | 34 940 |

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 104 066 | 116 061 |
| Odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 104 066 | 116 061 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 10 321 | 6 708 |
| Zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 25 738 | 22 964 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | -3 278 | -2 774 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 11 975 | 9 648 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 819 | 4 804 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 4 819 | 4 804 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 2 579 | 2 477 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 14 216 | 11 975 |

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

| Oblasť odbytu | Tovar, výrobky | | Služby a doprava | | Nájomné | |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| SR | | 11 378 283 | 375 889 | 434 373 | 23 558 | 65 674 |
| Zahraničie | | 260 263 | 23 558 | 53 570 | | |
| Spolu | 8 582 924 | 11 638 546 | 399 447 | 434 373 | 23 558 | 65 674 |

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výroby | 4 795 311 | 5 811 800 |
| Tržby z predaja služieb | 399 447 | 500 047 |
| Tržby za tovar | 3 807 650 | 5 826 746 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 30 729 | 162 693 |
| Čistý obrat celkom | 9 010 481 | 12 255 382 |

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 38 802 | 2 102 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 115 | 23 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 38 687 | 2 079 |
| -úroky zo zmenky | | |
| -úroky z bank.účtov | 38 687 | 2 079 |
| | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |
| | | |

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 756 626 | 1 107 296 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 3 000 | 2 600 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 000 | 2 600 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Opravy a udržiavanie | 341 380 | 674 342 |
| Cestovné náhrady | 2 582 | 2 953 |
| Doprava | 112 990 | 136 407 |
| Úprava materiálu pre odberateľa | 171 899 | 172 711 |
| Náklady na reprezentáciu | 4 283 | 4 063 |
| Náklady na inzerciu | 12 810 | 12 926 |
| Ostatné | 107 682 | 106 818 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| -poistenie majetku | 23 469 | 20 406 |
| Finančné náklady, z toho: | 1 305 | 1 435 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>1051</i> | <i>171</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| -úroky z bank.účtu | | |
| -úroky z pôžičky | | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 592 702 | X | X | 799 373 | X | X |
| teoretická daň | X | 124 467 | 21 | X | 167 868 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 22 596 | 4 745 | 21 | 30 487 | 6 402 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | - 2 023 | -425 | 21 | -14 948 | -3 139 | 21 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 613 275 | 128 788 | 21 | 794 912 | 166 931 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | X | 0 | 21 | X | 0 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | X | -3 278 | 21 | X | -2 774 | 21 |
| Celková daň z príjmov | X | 125 510 | 21 | X | 164 157 | 21 |

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

| Položka | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|----------------------------|------------|------------|
| Majetok prijatý do úschovy | 201 714 | 271 315 |
| Odpísané pohľadávky | 0 | 6 890 |

Majetok prijatý do úschovy tvoria zásoby tovaru v konsignačnom sklade.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|------------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | Iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | 100 000 | | | | | |
| | 100 000 | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

V spoločnosti sa nevyskytli transakcie medzi spriaznenými osobami.

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

Po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XIII. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Bežné obdobie

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | B | c | d | e | F |
| Základné imanie | 7 470 | | | | 7 470 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 747 | | | | 747 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10 344 033 | | 100 000 | 614 820 | 10 858 850 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | 467 099 | | -614 820 | 467 099 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Spolu | 10 352 250 | 467 099 | 100 000 | | 11 334 166 |

Predchádzajúce obdobie

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | B | c | d | e | F |
| Základné imanie | 7 470 | | | | 7 470 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 747 | | | | 747 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10 029 134 | | 100 000 | 414 898 | 10 344 033 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | 614 820 | | -414 898 | 614 820 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Spolu | 10 452 247 | 614 820 | 100 000 | | 10 967 070 |

XIV. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č.1.

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| Položka | Účet | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Peniaze | 211 | 4 058 | 639 |
| Ceniny | 213 | 2 440 | 184 |
| Účty v bankách | 221+256 | 3 990 368 | 3 228 944 |
| Kontokorentný účet | 221 | | |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty | | 3 996 866 | 3 229 767 |
| Finančné účty spolu | | 3 996 866 | 3 229 767 |
| Rozdiel | | 0 | 0 |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Príloha č. 1 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 592 702 | 778 977 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 503 779 | 619 765 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 544 108 | 643 076 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého 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 rezerv (+/-) | - 3 736 | -604 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 456 | 479 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 1 638 | -10 313 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | | |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -38 687 | -2 079 |
| 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 (+/-) | | -10 794 |
| 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 (+/-) | | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom</i> | -2 817 168 | -773 357 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | <i>a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | | |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 416 594 | 397 508 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -842 405 | -157 533 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 608 643 | -1 013 332 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | - 3 000 000 | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | -1 720 687 | 625 384 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 38 687 | 2 079 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+), na daň z príjmov | | -98 444 |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | -2 274 702 | 529 020 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | | |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | -1 886 982 | 529 020 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -245 917 | -1 723 932 |
| 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 (+) | | 96 750 |
| 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 prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| 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 investičných činností (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -245 917 | -1 627 182 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | | |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá 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 iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | -100 000 | -100 000 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| 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 (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov 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 záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -100 000 | -100 000 |
| 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 finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -100 000 | -100 000 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -2 232 899 | |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 3 229 767 | 4 427 930 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -1 198 163 | -1 198 163 |
| 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 (+/-) | 996 868 | 3 229 767 |