

1. POPIS SPOLOČNOSTI

CANON SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 15/02/2000. Dňa 03/03/2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava, oddiel Sro, vložka 21217/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Karadžičova 8, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 782 889.

V roku 2019 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)*
2. *reprografické služby*
3. *inštalácie a opravy elektronických zariadení*
4. *automatizované spracovanie dát, služby databánk, správa počítačových sietí*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	20
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CANON EUROPA N.V.	497 909 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	497 909 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Canon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CANON EUROPA N.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Canon Inc., Japonsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť CANON EUROPA N.V. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Bovenkerkerweg 59-51, Amstelveen, Holandsko.

Jediným konateľom spoločnosti k 31. decembru 2019 je Ladislav Paleček (VIZ bod 25).

Prokuristami spoločnosti sú Ing. Tomáš Dobeš a Ing. Olga Macháčová. Prokuristi sú oprávnení jednať menom spoločnosti spoločne.

Spoločnosť jako komisionár sprostredkúva predaj tovaru, za čo jej holandská spoločnosť CANON EUROPA N.V. platí mesačne províziu z predaja tovaru. Provízia je vo finančných výkazoch spoločnosti vykázaná vo Výkaze ziskov a strát na riadku č. 05 Tržby z predaja služieb.

Výnosy vykázané ako Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb obsahujú aj výnosy z prefakturácie nákladov CANON EUROPA N.V.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 4. decembra 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok nad 2 400 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku, najviac však päť rokov.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Dlhodobý majetok sa odepisuje lineárne.

	používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4-5	-	Lineárne
Inventár	8	-	Lineárne
Iný dlhodobý hmotný majetok	2-4	-	Lineárne

c) Finanční účty

Finanční účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstarávaním (preprava, poistenie, provízia apod.) 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 tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak je obstarávací cena resp. ak sú vlastné náklady zásob vyššie ako 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 znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť s ručením omedzeným je povinná vytvoriť rezervný fond v roku, kedy prvýkrát vytvorí zisk, vo výške 10% čistého zisku, nie však viac než 5% základného imania. V ďalších rokoch vytvára rezervný fond vo výške 5% čistého zisku až do výšky 10% základného imania. Takto vytvorené zdroje sa môžu použiť len k úhrade straty.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky		4 411						4 411
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky		4 411						4 411
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			813 051						813 051
Prírastky			102 302						102 302
Úbytky			360 548						360 548
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	554 805	0	0	0	0	0	554 805
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			595 508						595 508
Prírastky			121 765						121 765
Úbytky			354 021						354 021
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	363 252	0	0	0	0	0	363 252
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	217 543	0	0	0	0	0	217 543
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	191 553	0	0	0	0	0	191 553

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 397 314						1 397 314
Prírastky			138 919						138 919
Úbytky			723 182						723 182
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	813 051	0	0	0	0	0	813 051
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			653 977						653 977
Prírastky			248 524						248 524
Úbytky			306 993						306 993
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	595 508	0	0	0	0	0	595 508

Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	743 337	0	0	0	0	0	0	743 337
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	217 543	0	0	0	0	0	0	217 543

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v rámci globálnej zmluvy Canon skupiny podnikov, sprostredkované spoločnosťou Aon Risk Solutions so sídlom v Holandsku. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie pre prípad právnym predpisom stanovenej zodpovednosti poisteného za škodu vzniknutú inému v súvislosti s používaním alebo so spotrebou chybného výrobu uvedeného poisteným do obehu v rámci jeho poistnej činnosti.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Číská realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predaných cien.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Tovar	75 484	0	-40 626	0	34 858
Zásoby spolu	75 484	0	-40 626	0	34 858

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Tovar	83 244		-7 760		75 484
Zásoby spolu	83 244	0	-7 760	0	75 484

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	21 990	4 147	-787		25 350
Pohľadávky spolu	21 990	4 147	-787	0	25 350

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	114 525	4 802	-97 337		21 990
Pohľadávky spolu	114 525	4 802	-97 337	0	21 990

K pochybným pohľadávkam boli vytvorené opravné položky na základe ich individualného posúdenia. Mieru rizika určujú predovšetkým dostupné informácie o aktuálnej bonite odberateľa, doterajšie skúsenosti s platobnou morálkou a miera zaistenia príslušnej pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	68 468		68 468
Dlhodobé pohľadávky spolu	68 468	0	68 468
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	503 840	131 728	635 568
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	142 427	118	142 545
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	36 007		36 007
Iné pohľadávky	201 653		201 653
Krátkodobé pohľadávky spolu	883 927	131 846	1 015 773

Pohľadávky voči MÚJ k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z prefakturácie marketingových nákladov voči CANON EUROPA N.V. vo výške 142 427 EUR a 110 649 EUR.

Iné pohľadávky k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z titulu DPH týkajúcu sa provízie z komisionárskeho predaja vo výške a províziu z komisionárskeho predaja 201 428 EUR a 73 703 EUR.

K 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018 mala spoločnosť pohľadávky po splatnosti vo výške 131 728 EUR a 181 832 EUR.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a na účtoch v banke UniCredit Bank Slovakia a.s. v EUR. Týmto účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Pokladnica, ceniny	9 130	6 937
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 117 720	969 187

Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 126 851	976 124

Na základe uzatvorenej zmluvy o komisionárskom predaji spoločnosť v priebehu roka 2006 otvorila účet v EUR vo Všeobecnej úverovej banke a.s. Tento účet je otvorený na meno spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o. a plynú naň úhrady od zákazníkov za nakúpený tovar od 1. novembra 2006. Všetky prostriedky deponované na tomto účte prináležia spoločnosti CANON EUROPA N.V., ktorá o tomto účte účtuje.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37 341	122 944
nájemné a ostatné služby	37 341	122 944
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	746 206	598 143
Kopie nad limit a ostatné príjmy	68 802	65 571
Výnosy z prefakturácie služieb pre Canon Europa N.V.	677 404	532 572

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z jediného, plne upísaného a splatného podielu s nominálnou hodnotou 497 909 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Účtovný zisk	134 913
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie k 31.12.19
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 neuhrazeného zisku minulých rokov	134 913
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	134 913

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 023	10 407	-14 023	0	10 407
Rezerv na garančné opravy	14 023	10 407	-14 023		10 407
Krátkodobé rezervy, z toho:	321 082	220 529	-321 082	0	220 529
Nevyfakturované dodávky	222 376	133 935	-222 376		133 935
Odmeny pracovníkom	77 692	64 904	-77 692		64 904

Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	11 712	12 080	-11 712	12 080
Strátové kontrakty	9 302	9 610	-9 302	9 610

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	14 023		0	14 023
Rezerv na garančné opravy	0	14 023			14 023
Krátkodobé rezervy, z toho:	209 836	321 082	-209 836	0	321 082
Nevyfakturované dovávky	131 110	222 376	-131 110		222 376
Odmeny pracovníkom	55 541	77 692	-55 541		77 692
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	10 098	11 712	-10 098		11 712
Strátové kontrakty	13 087	9 302	-13 087		9 302

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Dlhodobé záväzky spolu	1 322	1 774
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 322	1 774
Krátkodobé záväzky spolu	579 794	989 368
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	579 794	987 451
Záväzky po lehote splatnosti	0	1 917

K 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018 nemala spoločnosť krátkodobé záväzky zabezpečené záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	32 421	27 025
odpočítateľné	32 421	27 025
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	293 617	411 765
odpočítateľné	293 617	411 765
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0

Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	68 468	92 146
Uplatnená daňová pohľadávka	23 677	-6 963
Zaúčtovaná ako náklad	23 677	-6 963
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

K 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018 spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 68 468 EUR a 92 146 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 774	1 721
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 628	2 732
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 628	2 732
Čerpanie sociálneho fondu	-3 080	-2 679

Konečný zostatok sociálneho fondu

1 322

1 773

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	573 728	714 397
Náklady na prefakturaci služeb pre Canon Europa N.V.	487 738	693 380
Náklady na služby a ostatní	85 990	21 017
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 324	6 886
Predplaceny servis	5 324	6 886

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Náklady na majetok prenajatý formou operatívneho lízingu k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018:

Názov položky	Doba nájmu	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018
Osobné automobily	60 mesiacov	78 916	84 807
Kancelárske priestory	60 mesiacov	46 096	53 442
Spolu	0	125 012	138 249

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie k 31.12.19	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.18	Bežné účtovné obdobie k 31.12.19	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.18
Slovensko	3 415 184	3 217 059	1 569 439	2 263 170
Zahraničie - Európska Únia	37 127	26 471	2 116 295	1 776 644
Spolu	3 452 311	3 243 530	3 685 734	4 039 814

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.19	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.18
Tržby z predaja služieb, z toho:	3 685 734	4 039 814
Provizia z predaja	483 552	281 226

Prefakturacia nákladov CANON EUROPA N.V.	1 626 474	1 501 097
Ostatné služby	1 575 708	2 257 491
Tržby za tovar	3 452 311	3 243 530
Čistý obrat celkom	7 138 045	7 283 344

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.19	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.18
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 620 533	2 526 554
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	20 601	20 637
Marketingové služby pre spriaznené osoby	1 567 656	1 339 620
Opravy a udržovanie	70	0
Cestovné	15 899	12 643
Náklady na reprezentáciu	10 010	6 964
Služby	1 006 297	1 146 690
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 544	2 968
Manka s škody	25 312	4 761
Rezerva na strátové kontrakty	308	-3 785
Poistenie	1 924	1 992
Ostatné		
Osobné náklady, z toho:	632 194	669 052
Mzdy	443 727	472 755
Sociálne zabezpečenie a zdravotné poistenie	171 523	182 179
Sociálne náklady	16 944	14 118

17. DANE Z PRIJMOV

Informácie o daniach z príjmov

--	--	--

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.19			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.18		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	133 634	x	x	176 423	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	21
Daňovo neuznané náklady	339 431	71 280	21	562 552	118 136	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-405 842	-85 227	21	-500 290	-105 061	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Spolu	67 222	14 117	21	238 685	48 473	21
Splatná daň z príjmov	x	14 117	21	x	48 473	21
Odložená daň z príjmov	x	23 677	21	x	-6 963	21
Celková daň z príjmov	x	37 793	21	x	41 510	21

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k 31.12.19	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.18
Canon CZ s.r.o.	1	332 734	347 368
Canon CZ s.r.o.	2	11 757	19 934
Canon CZ s.r.o.	3	1 150	12 894
Canon Deutschland GmbH	2	14 620	0
CANON EUROPA N.V.	1	3 131 157	3 420 952
CANON EUROPA N.V.	3	2 110 026	1 782 323
Canon Austria	3	1 137	997
Canon Italia	3	0	3 720
Canon Belgium	2	11 258	0
Canon Belgium	3	590	0
Therefore	1	3 415	5 984
Canon Hungaria	3	0	4 222
Canon Polska	1	925	1 669

Canon Polska	3	0	9 152
NT WARE	1	73 429	19 612

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie k 31.12.19				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 907 211			134 913	2 042 124
Neuhradená strata minulých rokov	-2 231 890				-2 231 890
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	134 913	95 840		-134 913	95 840

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.18				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 907 211				1 907 211
Neuhradená strata minulých rokov	-2 159 509			-72 381	-2 231 890
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-72 381	134 913		72 381	134 913

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodarský výsledok za účtovné obdobie od 1.januára 2018 do 31.decembra 2018 vo výške 134 913 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodarský výsledok za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017 vo výške -72 381 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Nerozdelena strata minulých rokov.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**Zmena konateľa**

K 1.1.2020 bol z Obchodného registra vymazaný konateľ pán Ladislav Paleček na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 3.12.2019, kde jediný spoločník rozhodol o jeho odvolanie. Novým konateľom bol s účinnosťou od 1.1.2020 menovaný pán Jacob van 't Ooster.

Dopad COVID-19 na naše podnikateľské aktivity

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.



Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2019

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	133 634	176 423
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-222 105	216 568
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	121 765	248 524
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 dlhodobých rezerv (+/-)	-104 169	125 269
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-37 266	-100 295
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-205 141	26 770
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		484
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 prostriedok a peňažný ekvivalent (+/-)	2 706	-84 184
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.	Zmena stavu krátkodobých aktív a záväzkov s výnimkou položiek obežného majetku a peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)	437 443	-96 935
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	665 431	-301 835
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-348 317	135 852
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	120 328	69 048
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	348 972	296 056
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		-484
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	348 972	295 572
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-84 480	22 425
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.)	264 492	317 997
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-117 587	-162 861
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 (+)	3 821	500 373
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.	odpisovaného nájomcom (+)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	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.16.	činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-113 766	337 512
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-300 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, 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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-300 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	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 (-)		
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 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		-300 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	150 726	355 509
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	976 124	620 615
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 126 851	976 124
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 (+/-)	1 126 850	976 124