

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: Démos trade, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Pri Rajčianke 8913/25, 010 01 Žilina

Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností.

Spoločnosť Démos trade, s.r.o. bola založená 11.2.2006, Zapísaná v OR Okr. súdu Žilina, Oddiel: Sro, vložka číslo 17178/L.

I.2 Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: Peter Pažický, konateľ od 14.03.2008
Ing. Peter Macko, konateľ od 01.09.2011
Ing. Veronika Pokorná od 10.05.2018

Dňa 1.9.2011 sa spoločnosť zlúčila na základe rozhodnutia spoločníka so spoločnosťou TANAS s. r. o., IČO: 36742376

Spoločnosť Démos trade s.r.o. je dcérskou spoločnosťou Démos Holding a.s. , Škrobáľková 630/13, 71 800 Ostrava Kunčičky

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

Účtovná závierka za rok 2018 bola schválená dňa 17.06.2019.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ Riadna

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par.17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

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

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

Démos Holding a. s., Škrobáľkova 630/13, 71 800 Ostrava - Kunčičky

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

Demos Holding a. s., Škrobáľkova 630/13, 71 800 Ostrava - Kunčičky

I.5 c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotky.

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	109	99
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	112	102
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	16	16

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pričom v priebehu roka nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

II. 2 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

ČSOB poskytla účtovnej jednotke bankovú záruku na 188 453,- EUR, so splatnosťou 16.8.2019 v súvislosti so záväzkami vyplývajúcimi z nájomnej zmluvy.

Slovenská Sporiteľňa poskytla účtovnej jednotke dňa 19.12.2019 bankovú záruku na 423 794,05 EUR, so splatnosťou 3.9.2020 v súvislosti so záväzkami vyplývajúcimi z nájomnej zmluvy.

II. 3 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou		
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľnosti určenej na predaj		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Záväzky		
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenájatej veci	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Úbytok zásob sa oceňuje metódou FIFO.

II. 3 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Menovitá hodnota	V sume dostatočnej na splnenie existujúcich povinností

II. 3 d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Predpokladaná doba používania/odpisovania a odpisové metódy sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
021 Budovy	20 rokov		rovnomerné
022 Stroje	6 -12 rokov		zrýchlené/rovnomerné

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

DNM	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Softvér	Softvér
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku ÚO	33 735	33 735
Prírastky		
Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	33 735	33 735
Oprávky		
Stav na začiatku ÚO	33 735	33 735
Prírastky		
Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	33 735	33 735
Opravné položky		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Prírastky		
Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	0	0
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Stav na konci ÚO	0	0

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

V priebehu roku 2019 nedošlo k zaradeniu ani vyradeniu dlhodobého nehmotného majetku.

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

DHM	Bežné účt. obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Stavby	SHV	Spolu	Stavby	SHV	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku ÚO	76 312	1 317 578	1 393 890	76 312	1 148 079	1 224 391
Prírastky		127 573	127 573		262 667	262 667
Úbytky		12 625	12 625		93 168	93 168
Presuny						
Stav na konci ÚO	76 312	1 432 525	1 508 838	76 312	1 317 578	1 393 890
Oprávky						
Stav na začiatku ÚO	16 644	508 183	524 827	13 624	460 296	473 920
Prírastky	3 020	148 388	151 408	3 020	141 055	144 075
Úbytky		12 625	12 625		93 168	93 168
Presuny						
Stav na konci ÚO	19 664	643 946	663 610	16 644	508 183	524 827
Opravné položky						
Stav na začiatku ÚO						
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci ÚO						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku ÚO	59 668	809 395	869 063	62 688	687 783	750 471
Stav na konci ÚO	56 648	788 579	845 228	59 668	809 395	869 063

III.1 c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na DHM

III.1 d) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Tovar	59 074	25 634			84 708
Zásoby spolu	59 074	25 634			84 708

III.1 e) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	4 174 564
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

Na základe zmluvy o revolvingovom úvere bolo zriadené záložné právo na zásoby. K 31.12.2019 Spoločnosť úver nečerpala a záložné právo k zásobám a pohľadávkam bolo zrušené k 17.01.2020.

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	320 520	36 931		23 919	333 532
SPOLU	320 520	36 931		23 919	333 532

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k tým pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnený predpoklad, že ich dlžník čiastočne alebo úplne nezaplatí.

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 200 831	1 241 408
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 592 756	1 675 183
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 793 587	2 917 807
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 942	13 202
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 942	13 202

III.1 h) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	2 582 646	0
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	x

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	2 582 646	2 544 000
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	381 600

K 31.12.2019 Spoločnosť nečerpala žiaden úver, záložné právo k zásobám a pohľadávkam bolo zrušené k 17.01.2020.

III.1 i) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 871	3 093
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	612 627	520 039
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	615 498	523 132

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29 687	34 615
Poistné	642	668
Nájom	28 703	30 777
Predplatné časopisov	74	70
Ostatné služby	268	3 100
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	527 670	468 335
Zľavy k tovaru - bonusy	527 670	468 335

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a. s.)		
Menovitá hodnota akcie (a. s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 487 882
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	987 882
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	500 000
Iné	0
Spolu	1 487 882

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 184	27 276	18 604		69 857
Rezerva na dovolenku	36 346	3 206			39 552
Ostatné rezervy	24 839	24 070	18 604		30 305

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 451			33 451	0
Ostatné rezervy	33 451			33 451	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	62 864	18 011		19 691	61 184
Rezerva na dovolenku	47 216			10 870	36 346
Ostatné rezervy	10 327	18 011		3 500	24 838
Rezerva na odmeny-ročne	5 321	0		5 321	0

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	799 765	757 313
Záväzky po lehote splatnosti	53	70 048

Záväzky nie sú viac ako 1 rok po lehote splatnosti.

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		54 659		83 415
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		56 471		51 077
Dlhodobé prijaté preddavky				0
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		9 778		3 582
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 482 977		1 465 376	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	167 857		320 046	0
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	631 961		498 795	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	133 241		100 038	
Daňové záväzky a dotácie	459 780		441 915	
Záväzky z derivátových operácií				
Záväzky zo sociálneho poistenia	90 137		67 776	
Iné záväzky			36 806	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.3 a) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	268 910	243 222
odpočítateľné		
zdaniteľné	268 910	243 222

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-35 743	-26 019
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako (-) náklad	9 724	5 058
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	56 471	51 077
Zmena odloženého daňového záväzku	5 394	6 084
Zaúčtovaná ako náklad	5 394	6 084
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.3 b) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 581	2 105
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 898	11 939
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 898	11 939
Čerpanie sociálneho fondu	8 702	10 463
Konečný stav sociálneho fondu	9 778	3 581

III.3 c) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

K 31.12.2019 Spoločnosť nečerpala žiaden úver, pôžičku ani krátkodobú finančnú výpomoc.

Úvery z predchádzajúcich období boli vysporiadané.

Záložné práva k zásobám a pohľadávkam boli zrušené k 17.01.2020.

III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	0	0	0	36 318	0	0
Finančný náklad	0	0	0	751	0	0
Spolu	0	0	0	37 069	0	0

III.5 a) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 155 464	x	x	1 790 197	x	x
Teoretická daň	x	452 647	21	x		21
Daňovo neuznané náklady	226 919	47 653	21	129 956		21
Ine služby						
Odpočítateľné položky	-177 559	-37 287	21	-111 329		21
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky	0		21			21
Umorenie daňovej straty	0		21	-190 101		21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné			21	-35 387		21
Spolu	2 204 824	463 013	21	1 583 336		21
Splatná daň z príjmov	x		21	x		21
Odložená daň z príjmov	x		21	x		21
Celková daň z príjmov	x		21	x		21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tržby z predaja služieb	676 217	493 496						
Tržby za tovar	34 706 799	32 063 470						
Ostatné výnosy z bežnej činnosti	79 405	50 755						
Spolu	35 462 421	32 607 721						

IV.1 b), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 391	16 391
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	7 484	7 484

náklady za overenie účtovnej závierky	3 500	3500
daňové poradenstvo	3 984	3 984
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	8 907	8 907
Doprava	1 206 254	1 031 841
Nájom	970 681	897 401
Osobné náklady, z toho:	2 436 047	1 987 211
Mzdy	1 747 796	1 414 461
Ostatné náklady na závislú činnosť	3 595	2 390
Sociálne poistenie	433 913	359 045
Zdravotné poistenie	176 259	143 523
Sociálne zabezpečenie	74 484	67 792
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	11 905	27 772
Kurzové straty, z toho:	238	1 883
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	11 667	25 889
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	36 709	27 978
Ostatné náklady na finančnú činnosť	36 709	27 978
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.2 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	676 217	493 496
Tržby za tovar	34 706 799	32 063 470
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahr. do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	35 383 016	32 556 966

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach/informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom MV)	407 266	395 532
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky	60 917	271 371
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
Iné položky – OPERATIVNY MAJETOK		153 074

Čl. VI Charakteristika iných transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriazneným osobám neboli v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytnuté žiadne záruky a zabezpečenia, pôžičky, finančné prostriedky na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať.

Čl. VII Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639	0			6 639
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664	0			664
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	4 224 995	987 882	0	0	5 212 877
Neuhradená strata minulých r.	0		0	0	0
VH bežného účt. obdobia	1 487 882	208 899	0	0	1 696 781
Vyplatené dividendy	0			500 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639	0			6 639
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664	0			664
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	3 117 298	1 107 697	0	0	4 224 995
Neuhradená strata minulých r.	0		0	0	0
VH bežného účt. obdobia	1 407 697	80 185	0	0	1 487 882
Vyplatené dividendy	0			300 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Čl. VIII Významné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

k 31.12.2019

Označ. a	T E X T b	Riad. c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	minulé účtovné obdobie 2
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	001	2 155 464,15	1 893 215,80
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	002	- 40 796,64	112 508,50
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	003	138 783,03	50 907,66
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 (+)	004	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	005	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	006	8 672,27	- 35 130,87
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	007	15 875,66	17 620,92
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	008	- 212 068,19	54 343,40
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	009	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	010	11 667,01	25 889,14
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	011	0,00	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	012	- 6,57	- 7,55
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	013	238,48	1 883,18
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	014	- 3 958,33	- 2 997,38
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 (+/-)	015	0,00	0,00
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hos	016	- 934 379,39	- 1 194 012,64
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	017	138 900,58	- 436 694,82
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	018	- 1 616 078,56	- 111 949,19
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	019	542 798,58	- 645 368,63
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (- /+)	020	0,00	0,00
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	021	1 180 288,12	811 711,66
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	022	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	023	- 11 667,01	- 25 889,14
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	024	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	025	- 500 000,00	- 300 000,00

A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	026	668 621,11	485 822,52
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	027	- 476 001,74	- 373 115,38
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	028	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	029	0,00	0,00
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)	030	192 619,37	112 707,14
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	031	0,00	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	032	- 103 979,71	- 179 930,51
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 (-)	033	0,00	0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	034	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	035	3 958,33	2 997,38
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	036	0,00	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	037	0,00	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	038	0,00	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	039	0,00	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	040	0,00	0,00
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	041	0,00	0,00
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	042	0,00	0,00
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	043	0,00	0,00
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 (-)	044	0,00	0,00
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 (+)	045	0,00	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	046	0,00	0,00
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	047	0,00	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	048	0,00	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	049	0,00	0,00
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	050	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	051	- 100 021,38	- 176 933,13
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	052	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	053	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	054	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	055	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	056	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	057	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	058	0,00	0,00

C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	059	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	060	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	061	0,00	0,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	062	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	063	0,00	0,00
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 (+)	064	0,00	0,00
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 (-)	065	0,00	0,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	066	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	067	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	068	0,00	0,00
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	069	0,00	0,00
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 (+)	070	0,00	0,00
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 (-)	071	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	072	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	073	0,00	0,00
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 (-)	074	0,00	0,00
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 (+)	075	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	076	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	077	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	078	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	079	0,00	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	080	92 597,99	- 64 225,99
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	081	523 132,42	589 234,03
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	082	615 730,41	525 008,05
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	083	- 231,91	- 1 875,63
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	084	615 498,50	523 132,42