

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019

individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2019 v celých eurách

Za obdobie: od 01.01.2019 do 31.12.2019

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: do 01.01.2018 do 31.12.2018

Účtovná závierka:	☒ riadna	Účtovná závierka:	☒ zostavená
	☐ mimoriadna		☐ schválená
	☐ priebežná		

Čl. I

Všeobecné informácie

- *Názov a sídlo právnickej osoby:*
SANAS, a. s.
Hollého 37
083 01 Sabinov
IČO: 36458562
DIČ: 2020004778
IČ DPH: SK2020004778
Obchodný register Okresného súdu v Prešove Oddiel: Sa, vložka č. 10297/P
Dátum vzniku účtovnej jednotky: 01.01.1999
Číslo telefónu: 051/4521 728
Email: sanas@sanas.sk
Kód SK NACE: 31.09.0
- *Opis vykonávanej činnosti:*
 - Výroba nábytku z dreva a ostatných hmôt
 - Obchod s priemyselným a spotrebným tovarom
- *Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie:*
 - Schvaľujúci orgán účtovnej jednotky : valné zhromaždenie
 - dátum schválenia : 07.10.2019
- *Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:*
Riadna účtovná závierka zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia

➤ *Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	378,61	423,65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	362	413
	35	34

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

➤ *Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti*

➤ *Spôsob a určenie ocenenia majetku, záväzkov:*

a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný:

Obstarávacia cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (dopravné + clo a iné)

b) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný:

Obstarávacia cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (dopravné + clo a iné)

c) Zásoby nakupované:

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa postupov účtovania, ÚT 1, čl. 2, spôsobom A.

Obstarávacia cena = cena náklady súvisiace s obstaraním
zásob obstarania + (dopravné + clo + oceňovací rozdiel a iné)

d) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval

1. Nedokončená výroba: priamymi nákladmi (priamym materiálom a priamymi mzdami)
2. Hotové výrobky: úplnými vlastnými nákladmi

e) Pohľadávky podnik oceňoval: menovitou hodnotou

f) Finančný majetok podnik oceňoval: menovitou hodnotou

g) Prechodné účty aktív podnik oceňoval: menovitou hodnotou

- h) Rezervy podnik oceňoval: nominálnou hodnotou
- i) Závazky podnik oceňoval: menovitou hodnotou
- j) Prechodné účty pasív podnik oceňoval: menovitou hodnotou

➤ *Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:*

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,-€, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Spotreba služieb. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu 501 – Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka od odpisuje dlhodobý hmotný majetok podľa nasledovných zásad:

a) účtovné odpisy: Pri zaradení do odpisových skupín sa posudzuje samostatne každý DNaHM a doba odpisovania /účtovné odpisy/ sa určí podľa predpokladanej životnosti /doby použiteľnosti/ DNaHM s prihliadnutím na to, či sa na stroji bude pracovať na 1,2 alebo 3 smeny. Odpisovanie strojov nakúpených s príspevkom z Eurofondov sa sleduje na samostatných analytických účtoch.

b) daňové odpisy : boli určené pre každý novoobstaraný hmotný majetok buď zrýchleným odpisovaním, alebo rovnomerným odpisovaním vzhľadom na využiteľnosť strojov podľa smennosti.

c) zaradenie DDaNHM sa účtuje takto:

- s obstarávacou cenou do 33,19 € na účet 501 050
- s obstarávacou cenou nad 33,19 € na účet 501 051
- ochranné pomôcky bez ohľadu na obstarávaciu cenu na účet 501 035
- odpisovanie DDHaNM s príspevkom z Eurofondov sa sleduje na samostatných analytických účtoch

➤ *Informácia o poskytnutých dotáciách:*

V roku 2019 spoločnosť SANAS, a. s. neprijala dotácie .

➤ *Účtovná jednotka nemala opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období.*

Čl. III

Informácie , ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

k AKTÍVAM SÚVAHY:

➤ Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

a) Bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	41 310	240 004						281 314
Prírastky		22 916						22 916
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	41 310	262 920	0	0	0	0	0	304 230
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 193	207 476						218 669
Prírastky	10 332	7 872						18 204
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	21 525	215 348	0	0	0	0	0	236 873
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	30 117	32 528	0	0	0	0	0	62 645
Stav na konci účtovného obdobia	19 785	47 572	0	0	0	0	0	67 357

b) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	41 310	236 604						277 914
Prírastky		3 400						3 400
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	41 310	240 004	0	0	0	0	0	281 314
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	861	199 042						199 903
Prírastky	10 332	8 434						18 766
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	11 193	207 476	0	0	0	0	0	218 669
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 449	37 562	0	0	0	0	0	78 011
Stav na konci účtovného obdobia	30 117	32 528	0	0	0	0	0	62 645

➤ Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019 SANAS, a. s.

a) Bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	2 660 142	18 261 383			12 584	68 082		21 105 373
Prírastky	8 106	28 347	466 499			43 358	540 004		1 086 314
Úbytky	19 485	51 918	112 621				540 004		724 028
Stav na konci účtovného obdobia	91 803	2 636 571	18 615 261	0	0	55 942	68 082	0	21 467 659
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 182 188	12 224 582			7 356			14 414 126
Prírastky		35 342	757 803			8 028			801 173
Úbytky		51 918	112 620						164 538
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 165 612	12 869 765	0	0	15 384	0	0	15 050 761
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	477 954	6 036 801	0	0	5 228	68 082	0	6 691 247
Stav na konci účtovného obdobia	91 803	470 959	5 745 496	0	0	40 558	68 082	0	6 416 898

b) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	2 619 140	17 962 339			12 584	62 559		20 759 804
Prírastky		41 002	416 785				466 710		924 497
Úbytky			117 741				461 187		578 928
Stav na konci účtovného obdobia	103 182	2 660 142	18 261 383	0	0	12 584	68 082	0	21 105 373
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 151 788	11 591 093			3 132			13 746 013
Prírastky		30 400	751 231			4 224			785 855
Úbytky			117 742						117 742
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 182 188	12 224 582	0	0	7 356	0	0	14 414 126
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 182	467 352	6 371 246	0	0	9 452	62 559	0	7 013 791
Stav na konci účtovného obdobia	103 182	477 954	6 036 801	0	0	5 228	68 082	0	6 691 247

- *Informácia o dlhodobom hmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:*

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie – účtovná zostatková cena
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
- Stavba na 2024/14 – administratívna budova	58 892 €
- Strojno-technologické zariadenie – Baliaca a paletizačná linka	552 650 €
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	
Pozemok: 2020/6 – právo vstupu, prejazdu a prechodu po pozemku, ktorý predstavuje prístupovú komunikáciu k stavbe, na ktoré je zriadené záložné právo - 85 m ²	9 €

- *Informácia o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:*

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	7 814 834
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-----

- *Informácia o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:*

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	28 042		471		27 571
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					

Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	28 042		471		27 571

➤ *Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:*

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 674 757	125 347	1 800 104
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	270 806		270 806
Iné pohľadávky	2 249		2 249
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 947 812	125 347	2 073 159

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019 SANAS, a. s.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	125 347	87 830
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 947 812	1 563 499
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 073 159	1 651 329
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

➤ *Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:*

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 767 462 €
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

➤ *Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky:*

- Účtovná jednotka účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty rozpustiť prijatú dotáciu (nenávratný finančný príspevok – ďalej v texte len NFP) . Tento rozdiel vznikol v dôsledku rozdielov medzi účtovnými a daňovými odpismi dlhodobého hmotného majetku, na ktorý bol NFP poskytnutý. NFP sa rozpúšťa pomerom dotácie k obstarávacej cene majetku, na ktorý bol NFP poskytnutý. Účtovná jednotka eviduje účtovný daňový odpisový plán NFP. Z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty NFP bola zaúčtovaná odložená daňová pohľadávka.

- Účtovná jednotka účtovala o odloženej dani k pripočítateľným položkám v daňovom priznaní k dani z príjmov PO za rok 2019– výdavky / sumy podľa §17 ods. 19 zákona o dani z príjmov, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia 2019. Tieto položky budú odpočítateľnou položkou v daňovom priznaní k dani z príjmov PO za zdaňovacie obdobie 2020
- Účtovná jednotka účtovala o odloženej dani k daňovej strate za rok 2017 s možnosťou umorovania v budúcich zdaňovacích obdobiach. V roku 2019 účtovala účtovná jednotka o čiastočnom rozpustení odloženej daňovej pohľadávky z titulu čiastočného umorenia daňovej straty z roku 2017.

➤ *Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 137	18 920
Bežné bankové účty	73 995	68 510
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	3 894	1 797
Spolu	89 026	89 227

➤ *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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	46 629	59 631
Poistné	28 568	24 093
Služby a licencie výpočtovej techniky	11 953	29 652
Nájomné	6 108	5 886
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	32 803	13 303
- Množstevný a kvalitatívny bonus za odber za daný rok	2 487	1 992
- Poistné plnenie pri poistnej udalosti, vrátenie nespotrebovaného poistného	29 399	11 311
- Reklamovaný tovar, dobropis vystavený až v ďalšom roku	917	0

k PASÍVAM SÚVAHY:**➤ Opis základného imania:**

- Základné imanie spoločnosti k 31.12.2019 predstavuje 4 226 200,00 €. Základné imanie je splatené v plnej výške, t.j. 4 226 000,00 €. Základné imanie je tvorené 124 300 ks verejne neobchodovateľných listinných akcií na meno, v menovitej hodnote 34,00 € za jednu akciu.
- Majitelia akcií na meno majú práva, ktoré zahŕňajú právo na podiel na zisku (dividendy), ktorý valné zhromaždenie určí na rozdelenie, právo zúčastniť sa na riadení spoločnosti a na likvidačnom zostatku pri zániku spoločnosti a to v pomere menovitej hodnoty ich akcií k výške základného imania.

➤ Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	135 584
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	14 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	121 584
Úhrada straty spoločníkmi, akcionármi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých období	
Iné	
Spolu	135 584

➤ *Informácie o rezervách:*

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	395 778	581 045	591 410		385 413
Na nevyčerpané dovolenky	292 735	429 767	437 433		285 069
Na soc. zabezpečenie dovoleniek	103 043	151 278	153 977		100 344

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	347 581	395 778	347 581		395 778
Na nevyčerpané dovolenky	257 086	292 735	257 086		292 735
Na soc. zabezpečenie dovoleniek	90 495	103 043	90 495		103 043

➤ *Informácie o záväzkoch:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	513 499	125 074
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 565 695	2 990 557
Krátkodobé záväzky spolu	3 079 194	3 115 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	958 694	2 381 057
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	9 264	0
Dlhodobé záväzky spolu	967 958	2 381 057

➤ *Informácia o výpočte odloženého daňového záväzku:*

Účtovná jednotka účtovala o odloženom daňovom záväzku z dôvodu rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty odpisovaného dlhodobého majetku.

➤ *Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	97 836	108 040
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 429	25 081
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 430	25 081
Čerpanie sociálneho fondu	28 765	35 285
Konečný zostatok sociálneho fondu	109 500	97 836

➤ *Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach*

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušn ej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver - 1	EUR	EURIBOR 1-mesačný +1,45%	10.03.2021	2 502 665	1 985 636
Kontokorentný úver - 2	EUR	EURIBOR 3-mesačný +2,50%	03.06.2021	117 076	121 950
Spotrebný úver - 1	EUR	Priemer 2,63 %	15.02.2020	505	3 445
Spotrebný úver - 2	EUR	Priemer 2,63 %	25.02.2020	1 234	8 427
Spotrebný úver - 3	EUR	Priemer 2,44 %	25.07.2021	7 747	12 357
Spotrebný úver - 4	EUR	Priemer 1,29 %	24.09.2022	35 768	48 153
Spotrebný úver - 5	EUR	Priemer 1,29 %	24.09.2022	34 650	46 649
Spotrebný úver - 6	EUR	Priemer 1,51 %	03.11.2023	60 454	0

- *Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7 882	7 996
Časové rozlíšenie audit ročnej účtovej závierky	6 500	6 500
Časové rozlíšenie úrokov z leasingov	1 120	1 459
Časové rozlíšenie stiahnuté poplatky banky za vedenie účtov za rok 2019 v roku 2020 - BO, za rok 2018 v roku 2019 - PO	62	37
Reklamácia odberateľa – predpis nároku na úhradu nákladov spojených s reklamáciou	200	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	263 232	293 143
Dotácia NFP	263 232	293 143

INFORMÁCIE O MAJETKU PRENAJATOM FORMOU FINANČNÉHO NÁJMU U NÁJOMCU:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	467 404	616 579	9 264	509 978	955 194	
Finančný náklad	10 939	2 935	887	26 003	20 946	
Spolu	478 343	619 514	10 151	535 981	976 140	

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019 SANAS, a. s.

INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI Z PRÍJMOV:

- *Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením:*

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 511	x	x	170 009	x	x
teoretická daň	x	4 097	21	x	35 702	21
Daňovo neuznané náklady	286 375	60 139	21	181 132	38 038	21
Výnosy nepodliehajúce dani	273 591	57 454	21	312 728	65 673	21
Umorenie daňovej straty	32 295	6 782	21	18 143	3 810	21
Spolu	0	0	21	20 270	4 257	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	2 880	21
Odložená daň z príjmov	x	4 702	21	x	31 545	21
Celková daň z príjmov	x	4 702	21	x	34 425	21

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

- *Informácie o tržbách, čistom obrate:*

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb - vlastné výrobky		Typ výrobkov, tovarov, služieb - tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb - služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Domáci trh	1 266 875	1 102 452	2 259 333	2 093 406	44 804	39 970
Trh EÚ	19 030 870	23 463 953	0	4 244	2 161	973
Vývoz	3 776 713	4 557 655	0	2 282	75 883	93 548
Spolu	24 074 458	29 124 060	2 259 333	2 099 932	122 848	134 491

➤ *Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:*

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 313 743	954 141	1 097 847	359 602	-143 706
Výrobky	1 929 668	2 502 656	2 117 038	-572 988	385 618
Spolu	3 243 411	3 456 797	3 214 885	-213 386	241 912
Manká a škody	x	x	x	0	- 456
Výdaj výrobkov do spotreby ako drobný hmotný majetok	x	x	x	-523	- 2 255
Iné –	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-212 863	239 201

➤ *Opis významných položiek pri aktivácii nákladov a opis ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku – vývoj	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 221 930	247 381
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu z toho:	1 153 660	124 051
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	1 069 135	24 167
Tržby z predaja materiálu	84 525	99 884

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: z toho	68 270	123 330
Rozpustenie dotácií a spätného leasingu	29 911	29 911
Finančná kompenzácia nákladov	3 366	90 587
Prijaté náhrady za poistné udalosti	29 399	0
Výnosy za odpísané pohľadávky v minulosti	1 980	2 015
Ostatné	3 614	817

➤ *Informácie o významných položkách finančných výnosov a celkovej sume kurzových rozdielov:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	3 764	4 220
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	221	205
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	105	188
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	2 450	4 015
Výnosové úroky z vkladov na BÚ		
Výnosové úroky z poskytnutých pôžičiek		
Finančný bonus	2 450	4 015

➤ *Informácie o osobných nákladoch:*

Položka	Bežné účtovné obdobie v €	Predchádzajúce účtovné obdobie v €
Mzdové náklady:	4 674 910	4 810 779
z toho mzdy	4 682 576	4 775 130
z toho rezerva na nevyčerpané dovolenky	-7 666	35 649
Odmena za výkon funkcie člena dozornej rady a predstavenstva:	71 240	43 560
Zákonné sociálne poistenie:	1 555 738	1 595 663
z toho sociálne zabezpečenie	1 091 810	1 134 299
z toho zdravotné poistenie	466 627	448 815
z toho rezerva na sociálne poistenie za nevyčerpané dovolenky	-2 699	12 549
Zákonné sociálne náklady:	293 030	238 995
z toho povinný príspevok zamestnávateľa do sociálneho fondu	40 430	25 081

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019 SANAS, a. s.

z toho príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov	174 m540	173 479
z toho náhrada zamestnancom počas práceneschopnosti (10 dní)	34 420	33 193
z toho vyplatené odchodné	30 255	7 242
z toho zdravotná starostlivosť a rekreačné poukazy	13 387	

- *Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát, opis a celková suma nákladov za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou, uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 599 797	1 739 981
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	6 500	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 593 297	1 733 481
Opravy dodávateľským spôsobom	427 894	405 332
Nájomné platené právnickým osobám	564 985	699 104
Doprava	223 831	269 077
Cestovné	114 735	86 993
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 276	1 380
Manká a škody	558	456
DPH – daň zaplatená v inom členskom štáte	621	324

Odpis pohľadávky	0	548
Technické zhodnotenie do 1 700 €	2 647	0
Pokuty a penále	307	52
Finančné náklady, z toho:	230 018	227 835
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>309</i>	<i>1 330</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	98	64
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>132 668</i>	<i>127 603</i>
Poistné	107 089	106 612
Bankové poplatky	25 580	20 991

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- Po 31. decembri 2019 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.
- Zvážili sme možné dopady pandémie COVID-19 na spoločnosť a predpokladáme, že nebudú mať vplyv na nepretržité fungovanie spoločnosti a jej pokračovanie v činnosti.

Čl. VII

- Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
TORYSA, a. s.	Nákup služieb	401 544	526 176
	Stav záväzku k 31.12.	227 870	124 115
TORYSA, a. s.	Poskytnutie služieb	1 200	1 200
	Stav záväzku k 31.12.	0	0

TORYSA, a. s.	Prijatá pôžička – istina	0	0
	Splatenie istiny	1 110 000	60 000
	Stav záväzku k 31.12.	0	1 110 000
TORYSA, a. s.	Pôžička – nákladové úroky	21 896	22 912
	Stav záväzku k 31.12.	1 581	1 885
TORYSA, a. s.	Predaj DHM	1 069 135	0
	Stav záväzku k 31.12.	0	0
Torysa plus, s. r. o.	Poskytnutie služby	1 800	1 800
	Stav pohľadávky k 31.12.	0	180
Torysa plus, s. r. o.	Nákup služieb	229 289	233 786
	Stav záväzku k 31.12.	21 849	43 020
Torysa plus, s. r. o.	Nákup materiálu	750	1 521
	Stav záväzku k 31.12.	0	0
Torysa plus, s. r. o.	Predaj materiálu	750	615
	Stav pohľadávky k 31.12.	0	0

- *Výška priznaných odmien za účtovné obdobie za výkon funkcie člena dozornej rady a za výkon funkcie člena predstavenstva bola vo výške – 71 240 €*

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

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
Vlastné imanie SPOLU	9 114 906	14 809		0	9 129 715
Základné imanie	4 226 200				4 226 200

Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	413 000			14 000	427 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	960 000				960 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 380 122			121 584	3 501 706
Neuhradená strata minulých rokov					

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019 SANAS, a. s.

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	135 584	14 809		-135 584	14 809
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Vlastné imanie SPOLU	8 979 322	135 584			9 114 906
Základné imanie	4 226 200				4 226 200
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					

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťn					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	413 000				413 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	960 000				960 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 679 567		299 445		3 380 122
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného o účtovného obdobia	-299 445	135 584	-299 445		135 584
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Čl. X
Prehľad peňažných tokov

➤ *Prehľad peňažných tokov použitím 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 (+/-)	19 511	170 009
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>	-187 917	887 935
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	813 578	804 621
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 (+/-)	-10 365	48 197
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 471	5 520
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-36 523	-44 960
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	97 041	98 902
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 093	
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-26	-188
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému	98	10

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019 SANAS, a. s.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 050 156	-24 167
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 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>	693 892	-37 999
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-417 573	636 129
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	49 542	-362 129
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 061 923	-311 999
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>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.)</i>	505 975	849 936
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 093	
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	činností (+)		
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.)	507 068	849 936
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-7 137	
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.)	519 442	1 019 945
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-22 916	-3 400
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-911 928	-903 612
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 (+)	1 069 135	24 167
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		

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2019 SANAS, a. s.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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 (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	134 291	-882 845
	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, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-556 517	7 941

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)	642 236	130 383
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 (-)	-48 753	-62 442
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 150 000	-60 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej 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 (-)	-97 345	-101 227
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-653 862	-93 286
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-129	43 814
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	89 227	45 235
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	89 098	89 049
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-72	178
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	89 026	89 227