

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.09.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8

Daňové identifikačné číslo 2020267887	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 10 201
IČO 35724633	mimoriadna	X veľká	do 9 201
SK NACE 93.11.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 201 do 9 201

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OMNITRADE a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MILETIČOVA

Číslo

1 /

PSČ

Obec

82108 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava 1, Vložka č. 162/B, Oddiel Sa

Telefónne číslo

Faxové číslo

041/5695228

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

10.06.2020

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky, pečiatka



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 6 1 2 8 8 8 6 1 3 2 8 2 4 2 5	1 2 8 4 6 4 6 1	1 2 8 6 9 5 1
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 4 3 4 6 4 9 3 1 3 2 3 3 6 3 7	1 1 1 1 2 8 5 6	1 0 7 7 5 1 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 6 3 8 8 3 1 4 1 5 1 0	2 2 3 7 3	2 1 8 1
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 6 2 9 3 3 1 4 1 5 1 0	2 1 4 2 3	2 0 8 6
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	9 5 0	9 5 0	9 5
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 4 1 8 2 6 1 0 1 3 0 9 2 1 2 7	1 1 0 9 0 4 8 3	1 0 7 5 3 3 1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 9 9 9 7 7	3 9 9 9 7 7	3 9 9 9 7
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 4 0 6 2 6 5 6 5 2 5 8 9 6 7	8 8 0 3 6 8 9	9 0 4 0 4 4
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 2 2 9 2 0 9 7 6 5 2 4 4 2	1 5 7 6 7 6 7	1 0 0 9 6 8 2

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 7 8 8 7

IČO 3 5 7 2 4 6 3 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				Netto 3
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17		1 9 9 0 0 0	1 9 9 0 0 0	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		2 9 1 7 6 8 1 8 0 7 1 8	1 1 1 0 5 0	1 9 9 0 0 1 0 4 2 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 7 5 7 8 4 1	1 7 0 9 0 5 3	
			4 8 7 8 8		2 0 7 5 2 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	6 0 2 9 6	6 0 2 9 6	
					6 4 4 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 4 3 1 9	4 4 3 1 9	
					5 1 5 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 5 9 7 7	1 5 9 7 7	
					1 2 9 2
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	8 4 0 6 7 1	7 9 9 2 7 9	
			4 1 3 9 2		1 0 5 6 6 3
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	8 4 0 6 7 1	7 9 9 2 7 9	
			4 1 3 9 2		1 0 5 6 6 3

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 7 8 8 7

IČO 3 5 7 2 4 6 3 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	8 4 0 6 7 1 4 1 3 9 2	7 9 9 2 7 9	1 0 5 6 6 3	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 0 3 1 9 8 7 3 9 6	3 9 5 8 0 2	4 7 2 1 3 4	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 8 4 5 4 3 7 3 9 6	3 7 7 1 4 7	4 0 1 7 3 0	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 8 0 2 4 0	2 8 0 2 4 0	2 8 0 2 6 6	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 7 8 8 7

IČO 3 5 7 2 4 6 3 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne pre účtovné ob
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 0 4 3 0 3	9 6 9 0 7	
			7 3 9 6		1 2 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 8 6 5 5	1 8 6 5 5	6 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Značenie a	STRANA PASÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b		4	5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 9 5 7 5 9 2	- 3 9 5 8 3 5 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 2 8 9 9 4 9	1 2 8 9 9 4 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 5 2 4 7 5 4 1	- 5 2 4 8 3 0 8
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 0 6 2 7 2	9 0 7 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 5 3 9 2 8 7	4 8 6 3 9 6 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 4 7 4 6 8	1 5 8 1 7 6 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	7 8 2 1 0 8	6 8 8 7 4
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	7 7 0 3 9 2	1 0 2 9 4
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	1 1 7 1 6	5 8 5 8 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		9 3 0 6 2 8
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	7 3 0 3	2 6 9 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 6 5 9 0 0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 9 2 1 5 7	5 7 9 5 6 4

DIČ 2 0 2 0 2 6 7 8 8 7

IČO 3 5 7 2 4 6 3 3



STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
Dlhodobé rezervy (451A)	119		
Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	8 6 6 1 2 4	8 4 6 5 0 0
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 6 4 6 5 2 4	2 0 0 2 7 4 6
Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 6 8 8 1 8	4 1 0 7 6 5
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 7 9 1	1 9 4 5 0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 6 4 0 2 7	3 9 1 3 1 5
Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 1 2 0 6 7 1	1 4 0 0 6 7 1
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	9 4 2 0 3	6 4 4 4 3
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 9 5 7 0	3 8 3 3 7
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 7 9 6 2	7 1 3 3 8
Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 5 3 0 0	1 7 1 9 2
Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 5 9 2 9 9	1 9 2 9 5 8
Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 8 6 7 3	6 9 4 0 7
Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 0 6 2 6	1 2 3 5 5 1
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 1 9 8 7 2	2 4 0 0 0 0
Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 9 5 0	1 1 9 8
Záväzky budúcich období dlhodobé (355A)	142		
Záväzky budúcich období krátkodobé (353A)	143	2 3 6 7	2 2 6
Záväzky budúcich období dlhodobé (355A)	144		
Záväzky budúcich období krátkodobé (353A)	145		
		1 5 8 3	9 7 2

DIČ 2 0 2 0 2 6 7 8 8 7

IČO 3 5 7 2 4 6 3 3



Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
		bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 9 2 4 2 5 9	3 4 2 9 3 8 4
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 9 8 5 8 9 1	3 9 4 0 9 6 7
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	8 6 7 6 3	7 7 6 3 8
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 8 3 7 4 9 7	3 3 5 1 7 4 7
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
Aktivácia (účtová skupina 62)	07		5 3 9 2
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 9 2 4 9	5 0 0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 2 3 8 2	5 0 5 6 9 0
Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 6 0 1 2 7 4	3 8 6 1 0 1 0
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 2 4 4 1	3 7 0 2 1
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 1 7 0 1 9	7 5 0 8 2 5
Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
Služby (účtová skupina 51)	14	5 4 3 0 1 3	9 0 0 6 0 1
Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 4 6 4 3 4 4	1 3 8 1 8 8 4
Mzdové náklady (521, 522)	16	1 0 5 0 9 0 7	9 9 9 3 8 5
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 4 0 0 0	3 1 7 0 0
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 3 5 1 4 4	3 0 9 4 7 6
Sociálne náklady (527, 528)	19	4 4 2 9 3	4 1 3 2 3
Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 8 9 4 6	1 8 8 1 2
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 5 6 9 8 1	7 1 9 6 4 5
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 6 7 1 0 7	6 5 7 8 8 1
Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 1 0 1 2 6	6 1 7 6 4
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	9 7 2	3 9 0
Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 2 2 5 1 1	- 2 6 4 9 5
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	8 0 0 6 9	7 8 3 2 7
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 8 4 6 1 7	7 9 9 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 7 8 8 7

IČO 3 5 7 2 4 6 3 3



Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
		bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 5 2 1 7 8 7	1 7 4 6 3 3 0
Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 2	6 1 4
Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 2	1 4
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 2	1 4
Kurzové zisky (663)	42		
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		6 0 0
Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 6 4 6 8	7 3 5 4 0
Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 1 3 5 8	5 5 4 1 3
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	- 4 2 8 3 6	
Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 4 1 9 4	5 5 4 1 3
Kurzové straty (563)	52	5	
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 5 1 0 5	1 8 1 2



Číslo riadku	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 6 4 5 6	- 7 2 9 2 6
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 4 8 1 6 1	7 0 3 1
=	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 1 8 8 9	- 2 0 4 1
=	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 9 2 9 6	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 2 5 9 3	- 4 9 2 1
§	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 0 6 2 7 2	9 0 7 2

POZNAMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVERKE 2018/19

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podmienky zostavovania účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Omnitrade a.s.
Sídlo:	Miletičova č.1, 821 08 Bratislava
Právna forma:	akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 14.08.1997
Hlavný predmet podnikania:	Prevádzkovanie LD a LV, športové aktivity, pohostinská činnosť, ubytovanie
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Omnitrade a.s., s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Hospodársky rok 2018/2019

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)
(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Ano/Nie
Netto aktíva celkom	12 846 461	12 869 513	áno
Čistý obrat celkom	3 924 259	3 429 384	nie
Počet zamestnancov	80	82	áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, pre ktorú zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: nie

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 27.08.2019

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 odst. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019.

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou: nie

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: (vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	80	72
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	69
- počet vedúcich zamestnancov	12	12

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. – **ÚZ je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania**

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách : **účtovné metódy a zásady sa nezmenili**

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): **neopodstatnené**

4) **Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:**

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálnou hodnotou
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálnou hodnotou
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Reálnou hodnotou
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky a rezervy, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

[Vysvetlivky: **Finančné nástroje** definuje § 5 zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcie, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy)]

f) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

g) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	5	20
Ostatný DNM	019	-	-
Stavby	021	40	2,5
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	25
Dopravné prostriedky	023	4	25
Ostatné stroje	022.A	6-12	16,66/8,33
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029	-	-

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelný zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: neopodstatnené

Opis účtovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Ocenite l'-né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		155 950,28	950			0		156 900,28
Prírastky		6 983,00	0			6 983,00		6 983,00
Úbytky		0	0			6 983,00		6 983,00
Presuny		0	0			0		0
Stav na konci		162 933,28	950			0		163 883,28
Oprávky								
Stav na začiatku		135 185,00						135 085,00

Prírastky	6 425,38					6 425,38
Úbytky	0					0
Presuny	0					0
Stav na konci	141 510,38					141 510,38
<i>Opravné položky</i>						
Stav na začiatku						
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci						
<i>Zostatková hodnota</i>						
Stav na začiatku	20 865,28	950				21 815,28
Stav na konci	21 422,90	950				22 372,90

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		163 612,27	950			0		164 562,27
Prírastky		7 500	0			7 500		15 000
Úbytky		15 161,99	0			7 500		22 661,99
Presuny		0	0			0		0
Stav na konci		155 950,28	950			0		156 900,28
Oprávky								
Stav na začiatku		145 911,27						145 911,27
Prírastky		4 266,22						4 266,22
Úbytky		15 092,49						15 092,49
Presuny		0						0
Stav na konci		135 085						135 085
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		17 701	950					18 651
Stav na konci		20 865,28	950					21 815,28

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Umelecké diela a zb. (032)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	399 977,03	13 968 119,64	8 768 822,05	199 000			279 399,91		23 615 318,63
Prírastky		94 536,85	887 368,13				994 273,40		1 976 178,38
Úbytky			426 981,19				981 904,98		1 408 886,17
Presuny									
Stav na konci	399 977,03	14 062 656,49	9 229 208,99	199 000			291 768,33		24 182 610,84

<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku	0	4 927 674,32	7 691 278,17	0					12 618 952,49
Prírastky		331 292,57	330 230,92						661 523,49
Úbytky			421 277,35						421 277,35
Presuny									
Stav na konci	0	5 258 966,89	7 600 231,74						12 859 198,63
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku	0	11 624	56 238,11				175 192,01		243 054,12
Prírastky							5 526,24		5 526,24
Úbytky			15 652,15						15 652,15
Presuny									0,00
Stav na konci	0	11 624	40 585,96				180 718,25		232 928,21
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	399 977,03	9 028 821,32	1 021 305,77	199 000,00			104 207,90		10 753 312,02
Stav na konci	399 977,03	8 792 065,60	1 588 391,29	199 000,00			111 050,08		11 090 484,00

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Umelecké diela a zb. (032)	Stádo a ťažn é zvierat á (026)	Ostat ný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	399 977,03	13 885 951,69	9 004 060,32	199 000			288 670,34		23 777 659,38
Prírastky		90 590,08	205 834,88				250 558,78		546 983,74
Úbytky		8 422,13	441 073,15				259 829,21		709 324,49
Presuny									
Stav na konci	399 977,03	13 968 119,64	8 768 822,05	199 000			279 399,91		23 615 318,63
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku	0	4 600 218,81	7 778 698,6	0					12 378 917,45
Prírastky		335 877,64	353 652,68						689 530,32
Úbytky		8422,13	441 073,15						449 495,28
Presuny									
Stav na konci	0	4 927 674,32	7 691 278,17	0					12 618 952,49
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku	0	11 624	0				169 665,77		181 289,77
Prírastky			56 238,11				5 526,24		61 764,35
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	11 624	56 238,11				175 192,01		243 054,12
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	399 977,03	9 274 108,88	1 225 361,68	199 000	0	0	119 004,57		11 217 452,16
Stav na konci	399 977,03	9 028 821,32	1 021 305,77	199 000	0	0	104 207,90		10 753 312,02

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): **nemá**

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **nemáme**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	LV2526, notarska zápisnica
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	8 681 009,- € , LV 2526 , not.záp.

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: **nemáme**

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na: **neaktuálne**

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období (účet 012):

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky: **nemáme**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

Vysvetlivky k umiestneniu dlhodobého finančného majetku (DFM):

Rozhodujúci vplyv - je najmä väčšina hlasovacích práv alebo právo menovať orgány spoločnosti – konateľa, predstavenstvo, dozornú radu (§ 22/3 ZoU; § 14/3/a PU).

Podstatný vplyv – je najmenej 20 % podiel na hlasovacích právach (§ 27/1/a ZoU).

Spoločný rozhodujúci vplyv – je zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu (§ 14/3/e PU).

g,i,j) Informácie o **dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: **nemáme**

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
Opravné položky											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku											
Stav na konci											

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
Opravné položky											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku											
Stav na konci											

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou (RH) alebo metódou vlastného imania (VI) podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: **nemáme**

Názov položky	RH / VI	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na imanie
Realizovateľné CP a podiely (063)	RH				
Iné (§ 27/1 ZoU)	RH				
Realizovateľné CP a podiely (063)	VI				

Vysvetlivky k závierkovému oceňovaniu reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania:

Reálnou hodnotou (RH) – sa k závierkovému dňu oceňuje majetok a záväzky taxatívne vymenované v zákone o účtovníctve (napr. krátkodobý FM určený na obchodovanie v účtovej skupine 25x alebo ostatný realizovateľný FM na účte 063 s účasťou pod 20 %); iný majetok sa preceňovať nemôže, lebo platí zásada historických cien (§ 27/1; § 25 ZoU). Precenenie k závierkovému dňu sa účtuje (§ 14 PU) - výsledkovo (účty 66x, 56x) alebo súvahovo (účet 414).

Metódou vlastného imania (VI) – sa dobrovoľne môže, teda nie je to povinnosť, oceniť podiel na základnom imaní (§ 27/9 ZoU) s rozhodujúcim vplyvom alebo podstatným vplyvom (účet 061, 062). Precenenie metódou vlastného imania sa vždy účtuje (§ 14 PU) – súvahovo (účet 414).

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **nemáme finančný majetok**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

l) Informácie o podielových certifikátoch (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: **nemáme**

m) Opravné položky k zásobám v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: **nemáme**

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):					

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi i nakladať	0

o) **Zákazková výroba (§ 30 PU) a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj (§ 30d PU):** nemáme

1. Všeobecné údaje, s to:

1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch:

1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie:

1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby:

1d) Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivo a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

1da) Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa:

1db) Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov:

1dc) Pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi:

1dd) Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti:

2. Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli ukončené:

Neukončená zákazková výroba	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Celková suma vynaložených nákladov		
Celková suma vykázaných ziskov		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Neukončená zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Celková suma vynaložených nákladov		
Celková suma vykázaných ziskov		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

c) Najvýznamnejšie položky **pohládavok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)	64 035,03		22 643,24		41 391,79
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky	64 035,03		22 643,24		41 391,79
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	7 263,97	332,46	200		7 396,43
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	7 263,97	332,46	200		7 396,43
- z toho: ostatné krátke pohľadávky					

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
Royal World	6 004,50 €	6 004,50 €	100%
Avicenum, s.r.o.	289,50 €	289,50 €	100%
Avicenum, s.r.o.	419,97 €	419,97 €	100%
SHOW Promotion	250,00 €	250,00 €	100%
Event Federation s.r.o.	480,00 €	240,00 €	50%
Umelci pre budúcnosť	962,30 €	192,46 €	20%

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	840 671		840 671
Krátkodobé pohľadávky (R53)	374 673,73	28 524,27	403 198

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	1 120 671		1 120 671
Krátkodobé pohľadávky (R53)	468 487,89	10 910,11	479 398

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	0
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	0

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PUJ):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)					
Nedaňové opravné položky k zásobám				21	
Opravné položky z pohľadávok		1009,84	1009,84	21	212,06
Krátkodobé rezervy		90 626,13	90 626,13	21	19 031,49
Nedaňové rezervy					
Odpočet daňovej straty	x				
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)		4 196,66	4 196,66	21	881,30
Iné opravné položky k majetku a obstarávanému majetku účtov 092 a 094		232 928,81	232 928,81	21	48 915,05
SPOLU:	x	328 761,44	328 761,44	21	69 039,90

t) Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM):
(PUJ – prepojená účtovná jednotka, vzťah medzi materskou a dcérskou UJ)

Zložka krátkodobého fin. majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobý FM v PUJ (R67 súvahy)	0	0
Krátkodobý FM, okrem PUJ (R68 súvahy)	0	0
Vlastné akcie a vlastné podiely (R 69 súvahy)	0	0
Obstaranie krátkodobého FM (R70 súvahy)	0	0
SPOLU (R66 súvahy):	0	0

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania:

Krátkodobý fin. majetok	RH/VI	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na imanie
CP a podiely (§ 27/1 ZoU)	RH				x
Podiely – účet 061,062 (§ 27/9 ZoU)	VI			x	

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Krátkodobý finančný majetok	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
KFM v PUJ (R67 súvahy)					
KFM, bez PUJ (R68 súvahy)					
Vlastné akcie a podiely (R69)					
Obstarávaný KFM (R70)					
SPOLU (R66 súvahy):					

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

x) Informácie o vlastných akciách:

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	0
Unileasing prinoth	0

Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	22 013,65
Poistenie - majetok	7 329,52
Obec Terchová/dane/odpad	3 333,86
Unileasing	
Ostatné	11 350,27
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	0
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	2 357,61

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:
Základné imanie predstavuje 410 akcií v menovitej hodnote jednej akcie 3 320 €
(slovom: tritisícristodvadsať euro/ a 29 akcií v menovitej hodnote jednej akcie 331. 940 €
/ slovom: tristotridsaťjedentisícdeväťstoštyridsať euro/ Akcie znejú na meno, kmeňové
a majú listinnú podobu. Všetky akcie Spoločnosti sú akciami na meno, kmeňové sú
v listinnej podobe a sú s nimi spojené rovnaké práva pre všetkých akcionárov. ZI je
splatené v plnej výške.
2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: **neboli**
3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9071,62
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	907,20
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	8 164,42
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	9071,62

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	

Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU):

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: **Prevod do neuhradenej straty min.rokov**

b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho: dovolenky					
ostatné					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	192 958,00				159 299,46
- z toho: dovolenky	69 407,00	68 673,33	69 407,20		68 673,33
SP/DÚ	30 250,80		30 250,80		0,00
poistná udalosť	70 000,00		0		70 000,00
ostatné	23 300,00	16 375,13	19 050,00		20 626,13
Spolu	192 958,00	85 048,46	118 708,00		159 299,46

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	163 416,18	188 954,08	159 412,46		192 958,00
- z toho: dovolenky	57 934,18	69 407,00	57 934,18	0	69 407,00
SP/DU	25 682,00	30 250,80	25 682,00	0	30 250,80
úrok Meerks	60 000,00	70 000,00	60 000,00	0	70 000,00
poistná udalosť	19 800,00	17 550,00	14 050,00	0	23 300,00
ostatné	163 416,18	188 954,08	159 412,46		192 958,00

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	1 547 468		1 547 468
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 646 524	17 923	1 664 524

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	1 581 761		1 581 761
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 743 212	259 534	2 002 746

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	1 547 468	1 581 761
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	1 547 468	1 581 761
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 646 524	2 002 746
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	1 646 524	2 002 746
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0

[Vysvetlivky: Zostatková doba splatnosti záväzku alebo jeho časti – je rozdiel medzi dohodnutou dobou splatnosti záväzkov a závierkovým dňom (§ 12 PU).]

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a s uvedením formy zabezpečenia:

Položky záväzkov	Bežné účtovné obdobie	
	Forma Zabezpečenia	Hodnota záväzkov
Záväzky zabezpečené záložným právom		
Záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia		

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien	10 454 089,79	7 305 532,38	3 148 557,41	21	661 197,06

odpisovaného majetku (UZC>DZC)					
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)					
Iné					
SPOLU:	10 454 089,79	7 305 532,38	3148557,41	21	661 197,06

g) Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	2694,79	3,44
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4607,77	4 183,63
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4607,77	4 183,63
Čerpanie sociálneho fondu	0	1 492,28
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	7 302,56	2 694,79

h) Vydané dlhopisy:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	m e n a	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
SZRB		refinancovanie úveru		606 500	3,8 + EURIBOR 6M	Marec 2023
SZRB investičný úver		investičný úver		259 624	3 + EURIBOR 6M	December 23
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
SZRB		refinancovanie úveru		240 000	3,8 + EURIBOR 6M	Sept. 2020
SZRB investičný úver		investičný úver		79 872	3 + EURIBOR 6M	Sept. 2020
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: založený nehnuteľný majetok

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	2367
Poplatky – príjmy z kreditných kariet	132
Nájom za odst.plochy Starý dvor-II.	2235
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	1583
VF190105 nájom T. Nagypálová - preúčt. na VBO - 11/2019 a 10/2019	1583

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**:

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
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **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
Istina	55 300	165 900		17 191		
				2 191		
Spolu	55 300	165 900		19 382		

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (teoretická daň):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	348 161,77		x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	348 161,77	73 113,97	21

3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	51 224,16	10 757,07	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)-	-184 273,70	-38 697,48	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	- 35 224,63	- 7 397,17	21
6	Základ dane (R500 DP):	179 887,59	37 776,39	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) licencia	-8 480,85	-8480,85	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	29 295,54	29 295,54	
9	Odložená daň z príjmov:	12 593,26	12 593,26	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	41 888,80	41 888,80	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	7 031		x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	7 031	1476,51	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	188 058,99	39492,39	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-1 823,33	-382,90	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-193 266,59	-40585,98	21
6	Základ dane (R500 DP):	0	0	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	2 880	2880	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:			
9	Odložená daň z príjmov:	-4921	-1033,41	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	-2041	1846,61	

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: **nemáme**

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
hotelové služby, pohostinské služby, prev. šport. zariadení	3 924 260	3 429 384

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					

Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X		

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia vnútro podnikových služieb	0	5 392
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	0	5 392

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Inventúrny prebytok	14 733	7 987
Halierové vyrovnanie	1 042	41
Predaj HIM	39 249	500
Výnosy z reklám	0	0
Štátna dotácia	0	0
Náhrada poisťovni	5 311	493 649
Ostatné	1 257	4 016

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 050 907	999 385
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	34 000	31 700
Sociálna poisťovňa	250 609	236 675
Zdravotná poisťovňa	84 535	72 801
Iné osobné a sociálne náklady	44 293	41 323
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 464 344	1381 884

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	12	14
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		

Ostatné finančné výnosy (66x)	0	600
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	12	614

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a údržba	75 583	450 313
Nájomné	93 289	83 772
HW, SW revízie a servis	14 832	34 291
Reklamné	60 692	21 543
Živnostníci	126 640	97 843
Telekomunikačné poplatky	13 228	11 841
Ostatné služby	158 749	200 998
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	543 013	900 601

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Pokuty a penále	4 884	25 619
Odpis nevymožiteľnej pohľadavky	0	0
Poistné	49 000	41 107
Ost. prev. náklady –	16 190	4 250
Manká a škody	2 075	5 177
Opravná položka k pohľadávkam	- 22 510	-26 945
Ostatné	7 918	3 014

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát: osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		0
Nákladové úroky (562)	11 357	55 413
Kurzové straty počas roku (563.A)	5	0
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	25 105	18 127
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	36 467	73 540

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): **nemáme**

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto auditorom alebo auditorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	11 200	11 200
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	150	
Neauditorské služby	0	0

b) Suma čistého obrátu podľa § 2 ods 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu zriaďujú organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis týchto výnosov zahrňovaných do čistého obrátu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	86 763	77 638
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	0	0
Tržby z predaja služieb (602, 606)	3 837 497	3 351 747
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	3 924 260	3 429 384

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obrátu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU)]

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	3 924 260	3 429 384
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv; nie je

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: nie sú

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky;
2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy; nie sú

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU): nenastali

Článok VI – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
 1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
 3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
 4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
 5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu: rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).
 - 8.

Spriaznená osoba : MEERKS a.s.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Predaj služieb zo spoločnosti Omnitrade a.s.	2 700	5 746
Nákup služieb	758	315
Pôžičky (splátka pôžičky)	- 30 000	0
Úroky z pôžičiek účtované do nákladov	5 163	

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií: ICOS a.s.		
Predaj služieb zo spoločnosti Omnitrade a.s.	1 080,-	3 472
Nákup služieb	14 680,67	125 565,23
Splátka záväzkov	- 50 000,-	

2) **Prijmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody):	34 000	19 200
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		12 500
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Článok VII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme:
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU):
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU):

Článok VIII – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	8 004 350
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	298 874
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	8 303 224
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	907
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	767
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	306 272
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	8 012 309
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-7 959
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	8 004 350
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-172 402
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	154 089
k) vyplatené dividendy:	10 354
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok IX – Prehľad o vplyve vládných opatrení na účtovnú jednotku pre šíriaci sa vírus COVID-19

Účtovná jednotka OMNITRADE, a.s. bola nútená v súvislosti s vydanými opatreniami, ktoré vydal Úrad verejného zdravotníctva SR a vláda SR pre šíriaci sa koronavírus COVID – 19 zastaviť od 13.3.2020 prevádzku lyžiarskeho Strediska Vrátna Malá Fatra a od 16.3.2020 aj prevádzky verejného stravovania a v neposlednom rade prevádzku Hotela Boboty***. Poskytované služby v týchto zariadeniach tvoria hlavný predmet činnosti Spoločnosti a bez ich vykazovania je ohrozený celý chod Spoločnosti a má významný vplyv na všetky podnikateľské aktivity. Súbor opatrení vydaných ÚVZ SR a vládou SR:

Podľa § 48 ods. 4 písm. d) zákona č. 355/2007 Z. z. sa všetkým fyzickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám zakazuje organizovať a usporadúvať hromadné podujatia športovej, kultúrnej, spoločenskej či inej povahy. (OLP/2405/84443) Toto opatrenie bolo predĺžené od 10. 3. 2020 do odvolania. (OLP/27311/2020)

Od 13. marca 2020 od 7:00 - zatvorenie lyžiarskych stredísk, wellness centier, zábavných parkov, aquaparkov, barov, diskoték, fitness centier. (OLP/2576/2020) Toto opatrenie bolo predĺžené od 13. 3. 2020 do odvolania. (OLP/2777/2020)

- S účinnosťou od 16. marca 2020 od 6:00 hod. sa na obdobie 14 dní uzatvárajú všetky maloobchodné prevádzky a všetky prevádzky poskytujúce služby. **Na základe spresnenia ÚVZ SR z dnešného dňa platí tento zákaz poskytovania služieb aj na ubytovacie služby (OLP/12595/2020)** Toto nariadenie sa upravuje novým opatrením ÚVZ SR platným od 22. 4. 2020 od 6:00 hod. (**OLP/3461/2020**)
- S účinnosťou od 16. marca 2020 od 6:00 hod. sa na obdobie 14 dní **zakazuje prítomnosť verejnosti v prevádzkach verejného stravovania a stánkov s rýchlym občerstvením**; tento zákaz sa nevzťahuje na predaj mimo prevádzku stravovacích služieb (napríklad prevádzky rýchleho občerstvenia s výdajným okienkom alebo predaj pokrmov so sebou bez vstupu do prevádzky). (**OLP/2595/2020**) Toto nariadenie sa upravuje novým opatrením ÚVZ SR platným od 22. 4. 2020 od 6:00 hod. (**OLP/3461/2020**)

V zmysle nariadení bol umožnený finančnou správou dodatočný odklad daňového priznania k 30.6.2020. Účtovná jednotka OMNITRADE, a.s. sa rozhodla odložiť daňové priznanie a počkať na avizované usmernenia, kedy by si mohla umorovať stratu z roku 2015, pričom za aktuálnych daňových zákonov, by táto strata prepadla.

Vláda SR schválila návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. **67/2020 Z. z.** o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 v znení zákona č. **75/2020 Z. z.** platného **od 4.4.2020 účinného od 20.05.2020** kde v § 24b Odpočet daňovej straty kde pripustila umorovať daňové straty od roku 2015 -2018 v úhrne do 1 mil. Eur od základu dane, avšak podľa odseku (2) Odpočet daňovej straty podľa odseku 1 môže daňovník, ktorého zdaňovacím obdobím je hospodársky rok, uplatniť v daňovom priznaní za zdaňovacie obdobie končiace najskôr 31. októbra 2019.

Keďže účtovná jednotka má hospodársky rok k 30.09.2019, netýka sa jej daný zákon v zmysle mimoriadnych opatrení vo finančnej oblasti.

Opatrenia na spoločnosť OMNITRADE, a.s. mali vplyv v okamžitom zastavení tržieb z hlavnej podnikateľskej činnosti od 13. marca 2020. Prevádzku Lanovky na Snilovské sedlo spoločnosť po následnom uvoľnení opatrení otvorila dňa 8. mája 2020 a prevádzku Hotela Boboty*** 5. júna 2020.

Spoločnosti od marca 2020 významne klesli tržby. V priebehu marca predstavoval pokles tržieb v porovnaní s predchádzajúcim obdobím mesiaca marec 2019 takmer 60%. V mesiaci apríl bola tržba iba na úrovni prenájmu majetku v hodnote 3981,74 eur. Po uvoľnení opatrení začali tržby postupne v priebehu mesiaca máj rásť, nedosahovali však ani ¼ hodnoty tržieb mesiaca máj r. 2019.

Spoločnosti OMNITRADE, a.s. výrazne klesli tržby, čo ovplyvnilo cash flow. Vedenie spoločnosti sa následne rozhodlo výrazne zredukovať výdavky aby zabezpečilo jej celkovú finančnú udržateľnosť.

V prvotnom kroku sa spoločnosť s významnými dodávateľmi dohodli na odsune splátok za finančný leasing snežného pásového vozidla, dodávateľského úveru splátky kotolne Hotela Boboty a v neposlednom rade spoločnosť využila posun splátok odvodov za mesiac marec 2020 na júl 2020 a odpustenie odvodov za zamestnávateľa za mesiac apríl 2020.

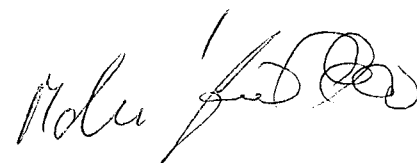
Pre šíriaci sa vírus COVID-19 Bol nútený z titulu opatrnosti zastaviť všetky nielen plánované investície ale aj opravy a údržby majetku na ktorý bol kalkulovaný v pláne cash flow spoločnosti OMNITRADE, a.s.

Keďže výpadok tržieb bol počas obdobia pandémie významný, predstavenstvo spoločnosti sa rozhodlo na zmiernenie dopadov na cash flow využiť Schému štátnej pomoci pre dočasnú pomoc na podporu udržania zamestnanosti a podporu samostatne zárobkovo činných osôb v období situácie spôsobenej nákazou COVID-19. Keďže podmienky pomoci a možnosť odpustenia odvodov sa v priebehu obdobia niekoľkokrát menili, využilo predstavenstvo formu pomoci Opatrenia 3B paušálny príspevok na úhradu časti mzdových nákladov na každého zamestnanca, v závislosti od poklesu tržieb zamestnávateľa.

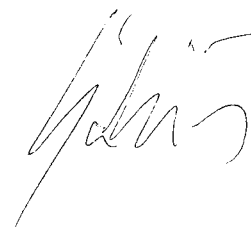
V priebehu obdobia žiadosti nebolo možné meniť žiadosti medzi jednotlivé Opatrenia, preto spoločnosť OMNITRADE, a.s. nevyužila možnosť poslať zamestnanca domov z titulu prekážky v práci na strane zamestnávateľa. Opatrenie 3A – úhrada mzdy zamestnanca sa stalo irelevantné.

Spoločnosť je presvedčená, že súčasnú situáciu zvládne a zásada nepretržitosti činnosti spoločnosti nie je ohrozená.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe



OMNITRADE, a.s.
Miletičova 1, 821 08 Bratislava
IČO: 35 724 633 DIČ: 2020267887
IČ DPH: SK2020267887
①



Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:		01.10.2018..30.09.2019	
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:		01.10.2017..30.09.2018	
Názov účtovnej jednotky:		OMNITRADE, a.s.	
IČO:		35 724 633	
Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť' (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	348 161	7 031
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	599 384	799 176
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	667 106	657 881
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 (+)		660
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-32 637	35 269
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-8 158	9 767
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11 357	55 413
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-12	-14
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	5	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-38 277	110
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 (+/-)		40 090
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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-125 393	115 260
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	333 689	-140 383
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-463 239	264 890
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 157	-9 247
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 + A1+A2)	822 152	921 467
A.3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-). (súčet A1 až A.6.)	822 164	921 467
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 882	-2 883
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	819 282	918 584
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 983	-7 500
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-599 023	-250 559
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 (+)	39 249	500
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.	Príjate 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-566 757	-257 559
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		
Peňažné toky z finančnej činnosti			
		0	0
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. 10.)	-232 304	-293 981
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 (+)	399 400	
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 (-)	-299 904	-240 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-143 000	-28 817
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-188 800	-25 164
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 (-)	-48 558	-48 160
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 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-280 862	-342 141
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-28 337	318 884
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	482 018	163 134
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-5	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	453 676	482 018

[Handwritten signature]

OMNITRADE, a.s.
Miletičova 1, 821 08 Bratislava
IČO: 35 724 633 DIČ: 2020267887
IČ DPH: SK2020267887
①

[Handwritten signature]