

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
K 31.12.2019

I. Všeobecné informácie

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	Ko.Ma.Co-sk s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Šúrska 136/A, 900 01 Modra
Dátum založenia účtovnej jednotky	18.4.2013
Dátum vzniku účtovnej jednotky	30.4.2013

b) Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- prenájom nehnuteľností

c) Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 13.12.2019

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

e) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	156	146
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	169	149
počet vedúcich zamestnancov	3	3

II. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

Od 1.1.2015 je účtovná jednotka povinná sa zaradiť podľa veľkostných kritérií do jednej z troch kategórií. Podľa týchto kritérií sa účtovná jednotka považuje počnúc účtovným obdobím roku 2017 za veľkú účtovnú jednotku a má povinnosť zostavovať Prehľad peňažných tokov.

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (dopravné),
- dlhodobý finančný majetok sa pri nákupe oceňuje obstarávacou cenou

3. zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme rozpočítavajú s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien. Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom A.
 4. pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,
 5. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou,
 6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je oceňované očakávanou menovitou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 7. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou,
 8. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy je oceňované očakávanou menovitou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 9. splatná daň z príjmov bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 21% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o niektoré položky na daňové účely,
 10. odložená daň z príjmov bola účtovaná pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %
- d) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene - jednotka v účtovnom období nevykazuje majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene.
- e) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na audit účtovnej závierky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Opravné položky - účtovná jednotka tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam. V aktuálnom roku nebol dôvod tvoriť opravné položky.

Odpisový plán

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. V prvom roku odpisovania sa uplatnila len pomerná časť daňových nákladov podľa počtu mesiacov od jeho zaradenia.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba
Budovy, haly a stavby	Rovnomerná	20 rokov	5
Zariadenia a technológie	Rovnomerná	6 rokov	16,67
Stroje a prístroje	Rovnomerná	4 a 6 rokov	25 a 16,66

f) Oprava chýb minulých období

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o opravách chýb minulých období, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili náklady alebo výnosy bežného účtovného obdobia, resp. nerozdelený zisk minulých období.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

a) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 291	990 900	691 894	0	0	1 905 085
Prírastky	42 500	150 000	163 163	218 452	138 000	712 115
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	264 791	1 140 900	855 057	218 452	138 000	2 617 200
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		96 620	285 452			382 072
Prírastky		36 233	161 043			197 276
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		132 853	446 495			579 348
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 291	894 280	406 442	0	0	1 523 013
Stav na konci účtovného obdobia	264 791	1 008 047	408 562	218 452	138 000	2 037 852

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 291	929 769	527 262	47 314	0	1 726 636
Prírastky		13 817	164 632			178 449
Úbytky						0
Presuny		47 314		-47 314		0
Stav na konci účtovného obdobia	222 291	990 900	691 894	0	0	1 905 085
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		63 559	161 957			225 516
Prírastky		33 061	123 495			156 556
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		96 620	285 452			382 072
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 291	866 210	365 305	47 314	0	1 501 120
Stav na konci účtovného obdobia	222 291	894 280	406 442	0	0	1 523 013

Účtovná jednotka nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať, ani dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva a ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke.

Účtovná jednotka má poistený nehnuteľný a ostatný hnutel'ný majetok proti živelným udalostiam a ostatným škodám. Dopravné prostriedky má poistené v rozsahu povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia.

b) Dlhodobý finančný majetok**1. Realizovateľné cenné papiere a podiely v bežnom účtovnom období**

Obchodné meno spoločnosti	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ	Výsledok hospodárenia ÚJ,	Účtovná hodnota DFM
CBA SK a.s.	10,43%	10,43%	162 089	9 579	13 260

2. Ostatné realizovateľné cenné papiere v bežnom účtovnom období

Ostatné realizovateľné CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastok	Zvýšenie hodnoty	Vyradenie z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Podielové listy	3 046 940	800 000	-39 592	3 000 000	807 348

3. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok v bežnom účtovnom období

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastok	Zvýšenie hodnoty	Vyradenie z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
- nad 3 roky	Dlhopis	202 633	0	0		202 633

c) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	574 133	58 195	632 328
Daňové pohľadávky	82 800		82 800
Iné pohľadávky	24 989		24 989
Krátkodobé pohľadávky spolu	681 922	58 195	740 117
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky – pôžička dlhodobá časť	241 772		241 772
Dlhodobé pohľadávky spolu	241 772		241 772

d) Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	58 195	46 061
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	681 922	1 170 564
Krátkodobé pohľadávky spolu	740 117	1 216 625
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	100 000	100 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	141 772	196 701
Dlhodobé pohľadávky spolu	241 772	296 701

Pozn. Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v brutto výške bez odloženej daňovej pohľadávky.

Účtovná jednotka neviduje v majetku pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a ani pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

e) Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpočítateľné dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou	12 796	198 136
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	2 687	41 609
Uplatnená daňová pohľadávka (zníženie nákladov)	-38 922	13 739

f) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bankové účty	583 948	812 290
Pokladne na prevádzkach	96 703	71 143
Prijaté stravovacie poukážky a stravné lístky	64 968	84 765
Peniaze na ceste	7 450	0
Spolu	753 069	968 198

g) Vlastné imanie

1. základné imanie predstavujú peňažné vklady spoločníkov

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Menovitá hodnota základného imania	5 000	5 000
- z toho: splatené	5 000	5 000

2. rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 713 502
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 713 502
Spolu	1 713 502

V bežnom účtovnom období boli vyplatené spoločníkom podiely na zisku za roky 2013 – 2016 v celkovej výške 3 440 382 EUR.

3. návrh rozdelenia zisku bežného účtovného

Zisk bežného účtovného obdobia vo výške 1 750 257 EUR navrhuje účtovná jednotka previesť na účet nerozdeleného zisku minulých období.

h) Tvorba a zúčtovanie rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Predpoklad. rok použitia rezervy
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Krátkodobé rezervy, z toho:	64 925	78 916	64 925		78 916	
Nevyčerpané dovolenky a poistné	60 425	74 416	60 425		74 416	2019
Audit účtovnej závierky	4 500	4 500	4 500		4 500	2019

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Predpoklad. rok použitia rezervy
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Krátkodobé rezervy celkom	61 077	64 925	61 077		64 925	
Nevyčerpané dovolenky a poistné	53 873	60 425	53 873		60 425	2019
Audit účtovnej závierky	4 400	4 500	4 400		4 500	2019
Nevyfakturované dodávky	2 804	0		2 804	0	

i) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	952 294	6 654	958 948
Nevyfakturované dodávky	9 672		9 672
Záväzky voči zamestnancom	111 505		111 505
Záväzky zo sociálneho poistenia	72 758		72 758
Daňové záväzky a dotácie	136 765		136 765
Iné záväzky	64 104		64 104
Krátkodobé záväzky spolu	1 347 098	6 654	1 353 752

j) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	6 654	191 843
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 347 098	1 585 945
Krátkodobé záväzky spolu	1 353 752	1 777 788

Pozn. Záväzky sú uvedené bez záväzkov zo sociálneho fondu.

Účtovná jednotka nevykazuje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

k) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	21 229	18 686
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 218	8 766
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 218	8 766
Čerpanie sociálneho fondu	8 976	6 223
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 471	21 229

l) Informácie o odloženej dani z príjmov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 221 584	x	x	2 197 538	x	x
teoretická daň	x	466 532	21,00%	x	461 483	21,00%
Daňovo neuznané náklady	44 471	9 339	0,42%	101 373	21 288	0,97%
Iné	-206 981	-43 466	-1,96%	71 446	15 004	0,68%
Spolu	2 059 074	432 405	19,46%	2 370 357	497 775	22,65%
Splatná daň z príjmov	x	432 405	19,46%	x	497 775	22,65%
Odložená daň z príjmov	x	38 922	1,75%	x	-13 739	-0,62%
Celková daň z príjmov	x	471 327	21,21%	x	484 036	22,03%

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát**a) Suma tržieb za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb		Predaj služieb - nájomné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	20 908 539	20 321 075	1 370 290	1 319 458	233 180	241 422
Spolu	20 908 539	20 321 075	1 370 290	1 319 458	233 180	241 422

Hodnota celkových tržieb za tovar a služby predstavovala sumu 22 512 009 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie 21 881 955 EUR).

b) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:	29 382	103 307
Prebytok tovaru na sklade	18 273	42 854
Náhrada škody	6 508	4 777
Ostatné	4 601	55 676
Významné položky výnosov z finančnej činnosti:	116 940	20 617
Výnosy zo zmeniek	0	8 294
Výnosy z dlhopisov	8 900	8 925
Výnosy z podielových fondov	91 723	0
Výnosy z dividend	12 894	0
Úroky	3 418	3 398
Iné	5	0

c) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 603 470	1 560 880
Tržby za tovar	20 908 539	20 321 075
Čistý obrat celkom	22 512 009	21 881 955

d) Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	1 828 567	1 571 469
Sociálne poistenie	447 241	385 457
Zdravotné poistenie	174 243	144 653
Sociálne náklady	110 035	85 003
Osobné náklady celkom	2 560 086	2 186 582

e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	923 191	786 227
Prevádzkové náklady MOP	49 630	137 710
Odmena za stravovacie poukážky	58 459	52 493
Opravy a údržba	422 010	247 767
Nájomné	146 853	215 773
Ostatné služby	246 239	132 484

f) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné položky prevádzkových nákladov:	62 570	115 636
Manká a škody	12 863	96 950
Poistné	19 525	15 938
Pokuty a penále	5 508	2 452
Ostatné	24 674	296
Finančné náklady:	85 862	74 616
Poplatok za terminál	79 248	65 924
Ostatné	6 614	8 692

g) Náklady na služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- a) Účtovná jednotka nemá žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok a ani iné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú vo výkazoch.
- b) Účtovná jednotka neeviduje žiadne transakcie na podsúvahových účtoch

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a ostatné skutočnosti uvedené v účtovnej závierke.

V súvislosti s rozšírením ochorenia COVID-19 nebol zaznamenaný pokles výkonov. Vedenie účtovnej jednotky monitoruje súčasnú situáciu, avšak ani v budúcnosti nepredpokladá zníženie výkonov, čo vyplýva z charakteru činnosti, ktorou je maloobchod s potravinami.

VII. Transakcie so spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami predstavujú transakcie s ostatnými spriaznenými osobami. Vzájomné obchody sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Zoznam transakcií	Suma transakcie a zostatky za bežné účtovné obdobie			
	Výnosy	Náklady	Pohľadávky	Závazky
Predaj a kúpa zásob	372 271	115 102	-	-
Predaj a kúpa služieb	-	123 810	-	-
Poskytnuté a prijaté pôžičky	3 276	-	241 772	-
Spolu	375 547	238 912	241 772	-

O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje vedenie účtovnej jednotky. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnemu odpisu pohľadávok ani k odpusteniu záväzkov. K pohľadávkam voči spriazneným osobám účtovná jednotka netvorila opravné položky.

VIII. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neboli členom štatutárnych orgánov priznané žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie, taktiež im neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenia, prípadne finančné prostriedky použité na súkromné účely.

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
Základné imanie	5 000				5 000
Rezervný fond zo zisku	500				500
Oceňovacie rozdiely z precenenia	46 940		39 592		7 348
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 948 099		3 440 382	1 713 502	3 221 219
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 713 502	1 750 257		-1 713 502	1 750 257
Celkom	6 714 041	1 750 257	3 479 974	0	4 984 324

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Rezervný fond zo zisku	500				500
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	46 940			46 940
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 440 382			1 507 717	4 948 099
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 507 717	1 713 502		-1 507 717	1 713 502
Celkom	4 953 599	1 713 502	0	0	6 714 041

X. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka použila pri zostavení prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu vykázania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov a v súvahe:

Druh peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	Prehľad peňažných tokov		Súvaha	
	Počiatočný stav	Konečný stav	Počiatočný stav	Konečný stav
Peňažné prostriedky	968 198	753 069	968 198	753 069
Pokladňa	71 143	96 703	71 143	96 703
Ceniny	84 765	64 968	84 765	64 968
Bežný účet	812 290	583 948	812 290	583 948
Peniaze na ceste	0	7 450	0	7 450

Oproti bezprostredne predchádzajúcemu roku nenastali žiadne zmeny v zásadách na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti:

Pol.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
------	---------------	-----------------------	--

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 221 584	2 197 538
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	206 671	148 814
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	192 276	156 556
	Zmena stavu rezerv (+/-)	13 991	3 848
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 420	-2 417
	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 418	- 3 398
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	0	0
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, (+/-)	1 242	-5 775
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami</i>	-120 337	18 509
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	521 819	481 727
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-285 575	-505 901
	Zmena stavu zásob (-/+)	-356 581	42 683
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),	2 307 918	2 364 861
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	142	123
	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)	12 894	0
	Výplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-3 440 382	0
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),	-1 119 428	2 364 984
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-570 866	-242 775
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 690 294	2 122 209

Peňažné toky z investičnej činnosti

	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-712 115	-178 449
	Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-802 720	-3 000 000
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)	3 000 000	352 276
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 475 165	-2 826 173

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
----	--	----------	----------

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (A + B + C)	-215 129	-703 964
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	968 198	1 672 162
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	753 069	968 198