

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE**

Účtovná jednotka Möbelix SK, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Rožňavská 32. Založená bola dňa 6. septembra 2004 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 13. októbra 2004. IČO 35903414. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 33432/B.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
- prieskum trhu a verejnej mienky
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- sťahovacie služby
- montáž nábytku z vopred vyhotovených dielov
- prenájom hnutelných vecí

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	351	302
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	338	336
počet vedúcich zamestnancov	50	76

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 30. septembra 2019.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**1. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII**

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je spoločnosť RAS Beteiligungs GmbH, Kelsenstrasse 9, 1030 Viedeň, Rakúsko.

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCI

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť RAS Beteiligungs GmbH, Kelsenstrasse 9, 1030 Viedeň, Rakúsko.

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti RAS Beteiligungs GmbH.

4. DCÉRSKE PODNIKY

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

C. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.03.2020 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku D bode 1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY**1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK****a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

c) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacou cenou alebo čistou realizovateľnou hodnotou. Súčasťou obstarávacej ceny je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ako napr. prepravné, clo, balné, provízie, skonto a pod.

Nakúpené zásoby sú oceňované metódou FIFO. Úroky z cudzieho kapitálu nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Čistá obchodovateľná hodnota je tvorená odhadom výnosov z predaja po odpočítaní nutných prevádzkových nákladov. Zníženie hodnoty zásob sa uskutočňuje prostredníctvom vytvorenia opravnej položky.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob spôsobom A v zmysle slovenských právnych predpisov pre oblasť účtovníctva.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

e) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

g) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

h) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o výnosy budúcich období a výdavky budúcich období.

j) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Spoločnosť odpisuje majetok od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný majetok, ktorého obstarávací cena (prípadne vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR, je odpísaný priamo pri zaradení do nákladov.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Software	2 až 4 roky	rovnomerná
Oceniteľné práva (Licencie)	4 roky	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť účtovne odpisuje metódou rovnomerného odpisovania na základe jeho doby používania.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania podľa odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania majetku. Spoločnosť začína majetok odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný majetok, ktorého obstarávací cena (prípadne vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR, je odpísaný priamo pri zaradení do nákladov. Spoločnosť neodpisuje pozemky. Predpokladaná doba používania ako aj metóda odpisovania a sadzba odpisov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Budovy	10 a 20 rokov	rovnomerná
Technické zariadenia	3 až 10 rokov	rovnomerná

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný do roku 2005 je odpisovaný metódou zrýchleného odpisovania.

Drobný majetok ako aj technické zhodnotenie s ocenením nižším ako 1 700 EUR, ktoré boli zaradené do majetku pred 28.2.2009 predstavujú dlhodobý hmotný majetok a naďalej sa odpisujú.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRÁVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe odhadovaných budúcich úžitkov a koncernového predpisu.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára opravnú položku k predmetným pohľadávkam.

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

5. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 18 až 21.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poznámky Úč POD 3 - 01

Möbelix SK, s. r. o.

IČO

3 5 9 0 3 4 1 4

Poznámky k 31.03.2020

DIČ

2 0 2 1 8 9 3 7 9 7

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za obdobie k 31.03.2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		354 274						354 274
Prírastky		154 220						154 220
Úbytky		7 210						7 210
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		501 283						501 283
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		193 119						193 119
Prírastky		109 279						109 279
Úbytky		7 210						7 210
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		295 188						295 188
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		161 155						161 155
Stav na konci účtovného obdobia		206 095						206 095

Poznámky Úč POD 3 - 01

Möbelix SK, s. r. o.

IČO

3 5 9 0 3 4 1 4

Poznámky k 31.03.2020

DIČ

2 0 2 1 8 9 3 7 9 7

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za obdobie k 31.03.2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i> <i>b</i>	<i>Softvér</i> <i>c</i>	<i>Oceniteľné práva</i> <i>d</i>	<i>Goodwill</i> <i>e</i>	<i>Ostatný DNM</i> <i>f</i>	<i>Obstarávaný DNM</i> <i>g</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i> <i>h</i>	<i>Spolu</i> <i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		237 793						237 793
Prírastky		116 481						116 481
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		354 274						354 274
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		111 265						111 265
Prírastky		81 854						81 854
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		193 119						193 119
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 528						126 528
Stav na konci účtovného obdobia		161 155						161 155

Poznámky Úč POD 3 - 01

Möbelix SK, s. r. o.

IČO

3 5 9 0 3 4 1 4

Poznámky k 31.03.2020

DIČ

2 0 2 1 8 9 3 7 9 7

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za obdobie k 31.03.2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		323 826	8 778 078				34 377		9 136 281
Prírastky		228 743	1 217 804						1 446 547
Úbytky			254 062						254 062
Presuny		34 377					-34 377		0
Stav na konci účtovného obdobia		586 946	9 741 820				0		10 328 766
9Oprávkvy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 841	5 137 271						5 236 111
Prírastky		57 273	1 252 116						1 309 389
Úbytky			254 062						254 062
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		156 113	6 135 325						6 291 438
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		224 986	3 640 807				34 377		3 900 171
Stav na konci účtovného obdobia		430 833	3 606 495				0		4 037 328

Poznámky Úč POD 3 - 01

Möbelix SK, s. r. o.

IČO

3 5 9 0 3 4 1 4

Poznámky k 31.03.2020

DIČ

2 0 2 1 8 9 3 7 9 7

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za obdobie k 31.03.2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		315 641	8 464 286				0		8 779 927
Prírastky		8 185	482 989				34 377		525 551
Úbytky			169 197						169 197
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		323 826	8 778 078				34 377		9 136 281
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 399	4 218 369						4 284 768
Prírastky		32 441	1 088 099						1 120 540
Úbytky			169 197						169 197
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		98 840	5 137 271				0		5 236 111
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		249 242	4 245 917				0		4 495 159
Stav na konci účtovného obdobia		224 986	3 640 808				34 377		3 900 171

2. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.4.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.3.2020
a	b	c	d	e	f
Tovar	863 297	728 775	0	0	1 592 072
Spolu	863 297	728 775	0	0	1 592 072

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

3. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)**a) Veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	930 831		930 831
Dlhodobé pohľadávky spolu	930 831		930 831
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	437 061		437 061
Daňové pohľadávky a dotácie	2 973		2 973
Iné pohľadávky	16 363		16 363
Iné pohľadávky voči prepojeným úti	-170 742		-170 742
Krátkodobé pohľadávky spolu	285 655		285 655

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti I bod 2. – prvý riadok

b) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť I. bod 2.

4. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	45 298	74 205
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9 959 021	9 953 535
Spolu	10 004 319	10 027 740

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 257	22 458
Poistenie	12 257	22 458

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, fondov zo zisku a výsledku hospodárenia v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 6 640 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 996 EUR spoločnosťou XLSK Holding GmbH a peňažným vkladom vo výške 5 644 EUR spoločnosťou XLCEE - Holding GmbH. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

c) Rozdelenie zisku za minulé účtovné obdobie

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	1 875 754
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 875 754
Spolu	1 875 754

d) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Zisk k 31.03.2020 na jedno euro základného imania predstavuje 282 EUR.

Zisk k 31.03.2019 na jedno euro základného imania predstavuje 282 EUR.

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.03.2020 a 31.03.2019

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	19 312	2			19 314
Rezerva na odchodné	19 312	2			19 314
Krátkodobé rezervy, z toho:	724 227				770 685
Nevyčerpané dovolenky	563 869				563 869
Audit a zostavenie daňového priznania	13 900				13 900
Ostatné	146 458	191 000	144 542		192 916

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba C	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	19 314	0	0	0	19 312
Rezerva na odchodné	19 314	0	0	0	19 314
Krátkodobé rezervy, z toho:	622 759	235 685	134 217	0	724 227
Nevyčerpané dovolenky	467 877	95 992	0	0	563 869
Audit a zostavenie daňového priznania	13 900	0	0	0	13 900
Ostatné	140 982	139 693	134 217	0	146 458

Výška rezervy na odchodné bola vypočítaná na základe poistnej matematiky.

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu obdobia 4/2020 – 3/2021.

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 339	6 613
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 339	6 613
Krátkodobé záväzky spolu	4 638 712	6 224 644
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 638 712	6 095 285
Záväzky po lehote splatnosti		129 359

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť I bod 2.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 113	5 189
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		22 014
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	22 014
Čerpanie sociálneho fondu	4 274	22 089
Konečný zostatok sociálneho fondu	839	5 113

4. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	203 993	84 013
Licencie	203 993	84 013

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 58 011 097 EUR za obdobie k 31. marcu 2020 a 49 310 992 EUR za obdobie k 31. marcu 2019. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	57 760 589	49 064 245	250 508	246 746
Spolu	57 760 589	49 064 245	250 508	246 746

2. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI A Z FINANČNEJ ČINNOSTI Výkaz ziskov a strát r. 07, 08, 09, 29)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	64 251	74 520
Aktivácia dlhodobého majetku	64 251	74 520
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	284 757	345 144
Poistné plnenie	14 327	23 920
Sprostredkovanie a marketing	204 379	227 433
Ostatné	66 051	93 791
Finančné výnosy, z toho:	57 014	33 757
Kurzové zisky	1 537	530
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>55 477</i>	<i>33 227</i>
Výnosové úroky	48 283	25 324
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	7 194	7 903

3. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	250 508	246 746
Tržby za tovar	57 760 589	49 064 245
Čistý obrat celkom	58 011 097	49 310 992

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 680	12 680
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 680	12 680
iné uisťovacie audítorské služby	0	0

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 146 965	10 172 905
Reklama – letáky, rozhlasová	2 715 741	3 141 333
Nájom	3 664 919	3 169 475
Právne a ekonomické poradenstvo	70 133	72 305
Poštovné, telefón, internet,	359 590	455 021
Licenčné poplatky	1 251 881	1 024 184
Opravy a udržiavanie	604 542	521 099
Cestovné náklady	120 530	138 996
Odpad, upratovanie, strážna služba	146 690	122 700
Reprezentačné náklady	45 531	40 907
IC - Poradenstvo	690 393	505 767
Inzerát - zamestnanci	0	13 301
Cudzia práca	26 622	-2 288
Otvorenie Mobelix - reklama	83 631	5 340
Ostatné	1 366 762	964 765
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 225 250	37 004 452
Spotreba materiálu a energie	1 291 394	1 066 241
Predaný tovar	33 053 176	28 303 471
Osobné náklady	7 341 170	5 957 594
Poistenie	16 680	16 680
Odpisy dlhodobého majetku	1 394 533	1 202 393
Manká a škody	105 864	155 326
Ostatné	1 022 433	302 747
Finančné náklady, z toho:	217 823	153 081
Kurzové straty	1 133	659
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>216 690</i>	<i>152 422</i>
Úroky	6 374	126
Poplatky – kreditné karty	0	134 609
Ostatné	210 316	17 687

I. DAŇ Z PRÍJMOV**1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽEJNEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 875 287	x	X	2 452 482	x	X
teoretická daň	x	603 810	21	x	515 021	21
Daňovo neuznané náklady	271 945	57 109	21	326 455	68 555	21
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej dane						
Iné	-7 890	-1 657		-32 610	-6 848	21
Spolu	3 139 342	659 262		2 746 327	576 728	21
Splatná daň z príjmov	x	923 111		X	725 238	26
Odložená daň z príjmov	x	-263 849		X	-148 510	-5
Celková daň z príjmov	x	659 262		X	576 728	21

2. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA ALEBO ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 508 713	2 913 417
odpočítateľné	2 508 713	2 913 417
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 923 815	262 691
odpočítateľné	1 923 815	262 691
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	930 831	666 982
Uplatnená daňová pohľadávka	930 831	666 982
Zaúčtovaná ako náklad	-263 849	-148 510
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

J. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nevedie na podsúvahových účtoch žiaden majetok a záväzky.

K. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú zobrazené v aktuálnom účtovníctve ani v účtovnej závierke:

- Spoločnosť uzavrela v roku 2008 so spriaznenou osobou licenčnú zmluvu na dobu neurčitú, podľa ktorej platí mesačne licenčné poplatky v rôznej výške a to približne 71 tisíc EUR mesačne.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti neboli k 31. marca 2020 poskytnuté žiadne príjmy a výhody.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**a) Prehľad uskutočnených transakcií**

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
BDSK Handels GmbH & Co. KG	01	8 921 309	6 881 761
BDSK Handels GmbH & Co. KG	02	33 010	22 918
MMXH Lakberendezesi Kft.	01	0	0
Mömax Logistik GmbH	01	715 218	583 118
MX Logistika SL spol. s r.o.	01	2 745 113	2 114 051
MX Logistika SL spol. s r.o.	02	2 159	3 803
MX Logistika SL spol. s r.o. (náklady)	03	0	0
MX Logistika SL spol. s r.o.	05	41 497	25 324
RAS Immobilien SK s.r.o. (náklady za nájom)	03	2 913 547	2 870 791
RAS Immobilien SK s.r.o.	05	7 194	7 903
XLCEE Holding GmbH (náklady za poradenstvo)	03	6 786	505 767
XLMX obchodní s.r.o.	01	690 393	31 139
XLMX obchodní s.r.o.	02	314 279	68 450
XLMX obchodní s.r.o. (náklady za poradenstvo)	03	29 030	0
XXXLutz KG	01	0	1 113
XXXLutz KG	02	27 646	0
XXXLutz KG (náklady)	03	0	0
XXXLutz KG (finančné náklady)	06	0	0
XXXLutz KG	08	5 819	0
XXXLutz Logistik GmbH	01	0	82 944
XXXLutz Marken GmbH	05	113 698	1 009 424
Lesnina Teilkonzern	02	1 243 054	165
MX Logistika SL spol. s r.o.	04	0	125
BDSK Handels GmbH & Co. KG	04	6 374	1 302

Kód	druhu	
obchodu		Druh obchodu:
01		kúpa
02		predaj
03		služby
04		licencia

05 výnosové úroky
06 iný obchod

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
XXXLutz Marken GmbH		0	0
MX Logistika spol. s.r.o.		0	-26 311
XXXLutz KG		0	-20 491
BDSK Handels GmbH & Co. KG		-170 742	105 433
XLMX obchodní s.r.o.		0	-15 161
Momax Logistik		0	-40 924
XXXLutz Logistik		0	-10 051
LESNINA H.D.O.O.		0	165
Spolu pohľadávky		-170 742	-7 340
XXXLutz KG		31 429	22 005
MX Logistika spol. s.r.o.		149 123	1 026 615
XXXLutz Logistik GmbH		7 432	10 051
BDSK Handels GmbH & Co. KG		-6 750	0
Momax Logistik GmbH		51 772	40 924
XLMX obchodní s.r.o.		0	15 422
ASF Entwicklungs-und		0	1 883
Spolu záväzky		233 006	1 116 900

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu, ktorá vznikla výskytom koronavírusu COVID-19 neočakávame nepriaznivý dopad na vývoj našich tržieb v roku 2020/2021. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľnú/významnú zmenu predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady.

Okrem vyššie uvedeného spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za obdobie k 31. marcu 2020.

O. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania za obdobie k 31. marcu 2020 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka vlastného imania</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>
Základné imanie	6 640				6 640
Zákonné rezervné fondy	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 422 895			1 875 753	15 298 649
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 875 753	2 216 025		-1 875 753	2 216 025

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	6 640				6 640
Zákonné rezervné fondy	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 689 870			1 733 025	13 422 895
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 733 025	1 875 754		-1 733 025	1 875 754

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 875 287	2 452 482
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 298 593	1 232 866
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 394 533	1 202 393
A. 1. 2.	Zisk/strata z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+/-)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	46 458	101 468
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	689 175	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	130 182	-42 076
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	6 374	126
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-48 283	-25 324
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	9 576	9 254
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 (+/-)	70 578	-12 975
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-2 903 598	1 520 057
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-315 906	419 167
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 384 829	1 188 576
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 202 863	-87 687
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 270 282	5 205 405
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	48 283	25 324
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-6 374	- 125
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 312 191	5 205 603
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-769 221	-666 595
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 542 970	4 564 008
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-154 222	-34 627
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 412 169	-680 875

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		18 508
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy 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 (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 566 391	-696 994
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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.)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-23 421	3 867 014
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	10 027 740	6 160 726
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 004 319	10 027 740
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 004 319	10 027 740

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.