



Výročná správa a správa nezávislého  
audítora o účtovnej závierke a výročnej  
správe za rok 2019

Tento dokument obsahuje úplné znenie výročnej správy za rok 2019, vrátane úplnej účtovnej závierky za rok 2019 a správy nezávislého audítora o audite tejto účtovnej závierky a tejto výročnej správy.

# **VÝROČNÁ SPRÁVA**

**spoločnosti Lentimex spol. s r.o.**

**za rok 2019**

## **O B S A H**

### **1. Predstavenie spoločnosti**

1.1. Založenie spoločnosti

1.2. Orgány spoločnosti

1.3. Činnosť spoločnosti

### **2. Výsledky spoločnosti v roku 2019**

2.1. Celkové výnosy a ich štruktúra

2.2. Celkové náklady a ich štruktúra

2.3. Hospodársky výsledok spoločnosti

2.4. Bilancia spoločnosti

2.4.1. Neobežný majetok

2.4.2. Obežný majetok

2.4.3. Časové rozlíšenie

2.4.4. Ostatné informácie

### **3. Účtovná závierka za rok 2019**

3.1. Účtovná závierka

3.2. Poznámky

### **4. Výrok nezávislého audítora**

## 1. Predstavenie spoločnosti:

**Názov:** *Lentimex spol. s r.o.*  
**Sídlo:** *Hviezdoslavovo nám. 15*  
*811 02 Bratislava*  
**IČO:** *35 717 301*  
**DIČ:** *2020227990*

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.  
Oddiel: Sro, vložka číslo 14621/B

### 1.1. Založenie spoločnosti

Dňa 7.5.1997 bola založená spoločnosť s ručením obmedzeným Lentimex spol. s r.o. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb, nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/.

Organizačná štruktúra spoločnosti pozostáva z obchodných divízií, z finančného odboru, a zo sekretariátu konateľa.

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladom dvoch spoločníkov.

### 1.2. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán tvoria dvaja konatelia. V mene spoločnosti konajú a podpisujú konatelia, každý samostatne.

### 1.3. Činnosť spoločnosti

Spoločnosť sa špecializuje na obchod s nerastnými surovinami (železná ruda, koncentráty a energetické uhlie z Ukrajiny a Ruskej federácie).

### 1.4. Zamestnanci

Spoločnosť Lentimex spol. s r.o. zamestnáva 12 zamestnancov, z toho 3 riadiaci pracovníci. Ich počet sa v priebehu rokov 2017 až 2019 nezmenil.

## 2. Výsledky spoločnosti v roku 2019 :

### 2.1. Celkové výnosy a ich štruktúra

Celkové výnosy za rok 2019 predstavovali 88 974 435 EUR Ich štruktúra je nasledovná /v EUR/:

	2017	2018	2019
- Výnosy z hospodárskej činnosti:	136 225 540	97 832 340	<b>87 207 351</b>
- Výnosy z finančnej činnosti	1 836 280	496 519	<b>1 767 084</b>

## 2.2. Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady za rok 2019 predstavovali 88 729 815 EUR (okrem účt.skp.59). Ich štruktúra je nasledovná /v EUR/:

	2017	2018	2019
- Náklady z hospodárskej činnosti	134 723 272	95 547 231	<b>85 536 735</b>
- Náklady z finančnej činnosti:	2 645 409	2 649 028	<b>3 193 080</b>

Náklady z hospodárskej činnosti sa znížili oproti roku 2018 o sumu 10.010.496 EUR, z finančnej činnosti sa naopak zvýšili oproti roku 2018 o sumu 544.052 EUR.

## 2.3. Hospodársky výsledok spoločnosti

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť v roku 2019 dosiahla zisk v členení :

1. HV pred zdanením	44 620 Eur
2. Daň z príjmov	24 039 Eur
<b>3. HV po zdanení</b>	<b>220 581 Eur</b>

### Návrh na rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2019 :

Zisk dosiahnutý spoločnosťou k 31.12.2019 vo výške **220 581,31 Eur** je navrhnutý Riadnemu valnému zhromaždeniu spoločnosti Lentimex spol.s r.o. na rozdelenie nasledovne :

-5% z čistého zisku Spoločnosti za rok 2019, t.j. 11 029,07 **Eur** sa v súlade so spoločenskou zmluvou doplní do rezervného fondu Spoločnosti

- zvyšná časť čistého zisku Spoločnosti za rok 2019 vo výške 209 552,20 **Eur** ostane nerozdelená v Spoločnosti a bude vedená na účte – Nerozdelený zisk z minulých rokov

Riadne Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku roku 2019 dňa 14.10.2020.

## 2.4. Bilancia spoločnosti

	2017	2018	2019
<b>Spolu majetok:</b>	40 164 671	41 611 734	<b>46 111 278</b>
<b>2.4.1. Neobežný majetok, z toho:</b>	22 956 306	22 860 949	<b>26 459 785</b>
- dlhodobý hmotný majetok:	893 655	837 832	<b>890 375</b>
- dlhodobý finančný majetok:	22 062 651	22 023 117	<b>25 569 410</b>

V roku 2019 sa zvýšila hodnota dlhodobého finančného majetku spoločnosti , a to precenením finančných investícií metódou vlastného imania, navýšením podielov v prepojených účtovných jednotkách .

	2017	2018	2019
<b>2.4.2 Obežný majetok, z toho:</b>	17 153 165	18 729 641	19 631 474
- zásoby	414 207	693 350	898 992
- krátkodobé pohľadávky:	16 717 414	17 847 866	18 680 054
- dlhodobé pohľadávky:	9 734	17 450	34 290
- finančné účty:	11 810	170 975	18 138
2.4.3.Časové rozlíšenie:	55 200	21 144	20 019

Dlhodobý majetok sa zvýšil oproti roku 2018 o sumu 3.598.836 EUR; zvýšil sa aj obežný majetok a to o sumu 1.798.167 EUR. Najväčší podiel na zvýšení obežného majetku mali krátkodobé pohľadávky, ktoré sa zvýšili oproti roku 2018 o čiastku 832.188 EUR.

#### 2.4.4. Informácie o spoločnosti :

- Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia - v čase zverejnenia Výročnej správy za rok 2019 , manažment Spoločnosti sleduje súčasnú situáciu , vyvolanou pandémiou spôsobenou COVID-19, v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.
- Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky - v roku 2019 došlo predaju 5,13 % akcií spoločnosti HG Hotels a.s.
- Informácie o významných rizikách a neistotách , ktorým je účtovná jednotka vystavená, ak existujú nevieme definovať možné rizika a neistoty pre spoločnosť
- Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov - bez náplne
- Informácia o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie - nemá vplyv
- Informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť - Spoločnosť má stálych zamestnancov v nezmenenom počte
- Informácia, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí - nemá , má Obchodné zastúpenie v Ruskej federácii.
- Ročná správa o platbách orgánom verejnej moci - nie sú takéto platby
- Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky v súlade s § 20 bod 1 písm. c) ZoÚ aj s ohľadom na COVID 19. - budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky predpokladáme v takom rozsahu ako doterajšia činnosť .

#### Významní odberatelia spoločnosti :

Za najväčších odberateľov spoločnosti podľa odberu tovaru , ako železnej rudy a jej prepravy , sa radia spoločnosti:

ArcelorMittal Sourcing S.C.A , Luxembourg  
MORAVIA STEEL a.s. , Česká republika  
MINERFIN a.s., Bratislava, Slovenská republika  
Liberty Ostrava a.s., Česká republika

	2017	2018	2019
<b>Spolu vlastné imanie a záväzky:</b>	40 164 671	41 611 734	46 111 278
Vlastné imanie:	5 775 852	5 672 876	8 861 659
Záväzky:	34 388 819	35 938 858	37 249 619

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že došlo k zvýšeniu pasív o sumu 4.499.544 EUR. Na tomto zvýšení sa podieľalo vlastné imanie, ktoré sa zvýšilo oproti roku 2018 o sumu 3.188.783 EUR . Ďalej sa zvýšili aj záväzky , ako ďalšia súčasť pasív, a to o čiastku 1.310.761 EUR oproti roku 2018.

#### Významní dodávatelia spoločnosti :

Za najväčších dodávateľov spoločnosti podľa druhu významnosti , a to dodávok železnej rudy a jej prepravy sa radia spoločnosti:

Krivoy Rog´s Iron-Ore Combine , Ukrajina

Natchbay Trading Limited , Cyprus

Budamar Logistics a.s., Bratislava ,Slovenská republika.

### **Prognóza vývoja hospodárenia a ciele spoločnosti do budúcnosti**

Lentimex spol. s r.o. si chce aj v budúcnosti udržať dobré meno a svoje postavenie na trhu tak, aby sa názov firmy stal symbolom spoľahlivosti, odbornosti a kvality v oblasti činností a aktivít firmy.



Martin Liptaj  
*konateľ spoločnosti*

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
akcionárovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti Lentimex spol. s r.o.

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Lentimex spol. s r.o. (ďalej iba „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

#### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 23.novembra 2020

SOLIDITA, spol. s r.o.  
Kukučínova 28, Bratislava  
Licencia SKAU č. 199



Ing. Tomáš Ráno  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAU č. 958

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É 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 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 2 7 9 9 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 9
IČO 3 5 7 1 7 3 0 1	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 9
SK NACE 4 6 . 7 2 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L e n t i m e x s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H V I E Z D O S L A V O V O N Á M .

Číslo

1 5

PSČ

Obec

8 1 1 0 2 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u B r a t  
i s l a v a , v l o ž k a 1 4 6 2 1 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 9 3 0 0 8 1 0

E-mailová adresa

J A N K O V I C O V A @ L E N T I M E X . S K

Zostavená dňa:

1 2 . 1 0 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

1 4 . 1 0 . 2 0 2 0

 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 daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 6 5 2 0 0 8 5	4 6 1 1 1 2 7 8	
			4 0 8 8 0 7		4 1 6 1 1 7 3 4
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 6 7 0 5 5 4 9	2 6 4 5 9 7 8 5	
			2 4 5 7 6 4		2 2 8 6 0 9 4 9
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
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			
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	1 1 3 6 1 3 9	8 9 0 3 7 5	
			2 4 5 7 6 4		8 3 7 8 3 2
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 0 5 7 8 6	2 0 5 7 8 6	
					2 0 5 7 8 6
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 0 4 4 7	1 8 2 0 1	
			2 2 2 4 6		2 0 2 2 4
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 4 2 4 8 6	1 2 6 3 6 1	
			2 1 6 1 2 5		7 1 2 6 4



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 0 6 2 0	3 2 2 7	
			7 3 9 3		3 7 5 8
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 3 6 8 0 0	5 3 6 8 0 0	
					5 3 6 8 0 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	2 5 5 6 9 4 1 0	2 5 5 6 9 4 1 0	
					2 2 0 2 3 1 1 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	2 3 8 5 9 4 7 8	2 3 8 5 9 4 7 8	
					2 0 4 8 0 6 6 7
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	9 4 7 7	9 4 7 7	
					9 1 7 4
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	1 5 0 3 5 7 7	1 5 0 3 5 7 7	
					1 1 3 5 6 3 0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	1 9 6 8 7 8	1 9 6 8 7 8	
					3 9 7 6 4 6
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok</b> r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	<b>33</b>	<b>1 9 7 9 4 5 1 7</b>	<b>1 9 6 3 1 4 7 4</b>	
			<b>1 6 3 0 4 3</b>		<b>1 8 7 2 9 6 4 1</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> súčet (r. 35 až r. 40)	<b>34</b>	<b>8 9 8 9 9 2</b>	<b>8 9 8 9 9 2</b>	
					<b>6 9 3 3 5 0</b>
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
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	<b>8 9 8 9 9 2</b>	<b>8 9 8 9 9 2</b>	
					<b>6 9 3 3 5 0</b>
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	<b>41</b>	<b>3 4 2 9 0</b>	<b>3 4 2 9 0</b>	
					<b>1 7 4 5 0</b>
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky</b> z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	<b>42</b>			



Označenie 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		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným 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 účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným 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	3 4 2 9 0	3 4 2 9 0	1 7 4 5 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 8 8 4 3 0 9 7	1 8 6 8 0 0 5 4	1 7 8 4 7 8 6 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 7 7 2 8 4 2	1 6 6 0 9 7 9 9	1 5 9 3 1 9 4 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	9 5 3 0 0 2	9 5 3 0 0 2	8 7 6 4 2 7
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	7 6 3 1 1 0	7 6 3 1 1 0	7 0 9 2 0 9



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	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 0 5 6 7 3 0 1 6 3 0 4 3	1 4 8 9 3 6 8 7	1 4 3 4 6 3 1 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 3 7 1 0 5 3	1 3 7 1 0 5 3	1 2 9 1 9 4 9
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	1 3 3 1 3 1	1 3 3 1 3 1	9 8 2 4 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 6 6 0 7 1	5 6 6 0 7 1	5 2 5 7 2 9
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>			
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto 2
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 8 1 3 8	1 8 1 3 8	
					1 7 0 9 7 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 5 9 0	1 5 9 0	
					1 9 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 6 5 4 8	1 6 5 4 8	
					1 7 0 7 7 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 0 0 1 9	2 0 0 1 9	
					2 1 1 4 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 0 0 1 9	2 0 0 1 9	
					1 8 4 9 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					2 6 5 4

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 6 1 1 1 2 7 8	4 1 6 1 1 7 3 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 8 6 1 6 5 9	5 6 7 2 8 7 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 8 2 5 6 6 6	1 8 2 5 6 6 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 8 2 5 6 6 6	1 8 2 5 6 6 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 1 2 0 0 0 0	1 1 2 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 6 8 0 8 7	1 6 3 6 5 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 6 8 0 8 7	1 6 3 6 5 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 5 4 3 0 6 7	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 3 2 3 5 2 6 7	2 6 4 0 6 8 8 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 5 2 8 5 8 5	2 4 7 4 2 2 0 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 6 6 4 9 4	1 7 4 9 6 7
1.b.	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	5 0 6 6 3	4 3 9 0 6
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 2 3 1 1 4 2 8	2 4 5 2 3 3 2 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 8 4 4 3	2 4 0 1 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 7 0 9	1 1 3 5 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 9 4 1	2 4 5 4 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 1 5 8 9	1 0 0 4 7 6 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 8 3 3 1	5 7 8 2 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 1 3 3 1	5 7 8 2 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 0 0 0	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 7 6 1 7 5 9	6 2 1 1 3 2 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140	1 6 0 0 0 0	1 2 5 7 1 2 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



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



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

## Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu 31.12.2019

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona R SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

#### 2. Založenie spoločnosti

Spoločnosť *Lentimex s.r.o.* (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 7.5.1997. Do obchodného registra bola zapísaná 7.5.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 14621/B).

#### 3. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb, nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/.

#### 4. Počet zamestnancov

Organizačná štruktúra Spoločnosti pozostáva z obchodných divízií, z finančného odboru, a zo sekretariátu konateľa.

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

#### Informácie k časti A, písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

#### 5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16.12.2019 a zaslaná elektronicky na portál FS dňa 18.12.2019.

#### 6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola zostavená a zaslaná elektronicky cez portál Finančnej správy dňa 5.12.2019. Výročná správa a dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 5.12.2019.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY.**

Štatutárny orgán tvoria dvaja konatelia. V mene spoločnosti konajú a podpisujú konatelia, každý samostatne.

Konatelia      Ing. Ivan Propper  
                  Ing. Martin Liptaj

Spoločníci     Ing. Ivan Propper  
                  Ing. Martin Liptaj

Výška vkladu každého spoločníka je nasledovná :

Ing. Ivan Propper ,vklad 1 186 683 Eur a Ing. Martin Liptaj ,vklad 638 983 Eur.

Spolu základné imanie činí 1 825 666 Eur k účtovnej závierke k 31.12.2019.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1.Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného investičného majetku a dlhodobého hmotného investičného majetku (ďalej DHIM) od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách č.1 a č.2.

Spoločnosť v roku 2019 zaradila do dlhodobého hmotného majetku 4 motorové vozidlá v celkovej hodnote 129 017 Eur, obstarané prostredníctvom leasingovej spoločnosti Finanz Servis s r.o. , Banská Bystrica .

Spoločnosť má k 31.12.2019 v nájme od spoločnosti Finanz Servis s r.o. , Banská Bystrica celkom 5 osobných áut a príslušenstvo kancelárií , evidovaný v DHIM ako Kancelársky nábytok a príslušenstvo .

Spoločnosť v roku 2019 vyradila z dlhodobého hmotného majetku majetok v celkovej nadobúdacej hodnote 177 079 Eur. Z toho 3 motorové vozidlá v celkovej hodnote 158 133 ,42 Eur. Uvedené motorové vozidlá boli vyradené z DHIM formou odpredaja v celkovej hodnote 66 667 Eur.

Účtovné odpisy DHIM k 31.12.2019 sú vo výške 76 476,67 Eur a daňové odpisy DHIM k 31.12.2019 sú vo výške 70 344,55 Eur. Rozdiel 6 131,12 Eur je k 31.12.2019 pripočítateľnou položkou k základu dane .

Z rozdielu účtovnej zostatkovej ceny a daňovej zostatkovej ceny odpisovaného majetku roku 2019 a ktorý voči predchádzajúcemu obdobiu roka 2018 - vykazuje hodnotu 1 468,97 Eur , spoločnosť účtuje v Odložených daniach roku 2019.

## Časť F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok A	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ľahné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	40 447	390 498			10 620	536 800		1 184 151
Prírastky			129 067						129 067
Úbytky			177 079						177 079
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	40 447	342 486			10 620	536 800		1 136 139
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 223	319 234			6 862			346 319
Prírastky		2 023	73 958			531			76 512
Úbytky			177 067						177 067
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		22 246	216 125			7 393			245 764
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	20 224	71 264			3 758	536 800		837 832
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	18 201	126 361			3 227	536 800		890 375

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	209 082	40 446	388 639			10 620	536 800		1 185 587
Prírastky		1	1 860						1 861
Úbytky	3 296		1						3 297
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	40 447	390 498			10 620	536 800		1 184 151
Oprávký									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 201	267 400			6 331			291 932
Prírastky		2 022	51 834			531			54 387
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		20 223	319 234			6 862			346 319
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	209 082	22 245	121 239			4 289	536 800		893 655
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	20 224	71 264			3 758	536 800		837 832

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke č.1 a č.2.

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ostatné	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 489 841	0		397 646		1 135 630			22 023 117
Prírastky	3 456 578	1 230 000				367 947			5 054 525
Úbytky	1 307 464			200 768					1 508 232
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	22 638 955	1 230 000		196 878		1 503 577			25 569 410
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 489 841			397 646		1 135 630			22 023 117
Stav na konci účtovného obdobia	22 638 955	1 230 000		196 878		1 503 577			25 569 410

Ku dňu 25.11.2019 došlo k odpredaju 5,13% akcií HG Hotels vo výške 1 000 000 Eur , čím spoločnosť znížila svoj podiel na VI spoločnosti na 84,23% .

V roku 2019 - došlo ku kúpe 25 % akcií spoločnosti Lentimex Development a.s. , čím spoločnosť Lentimex s.r.o. zvýšila svoj podiel v spoločnosti Lentimex Development a.s. na 100% .

Dobrovoľný vratný príplatok ku vkladu mimo základný kapitál spoločnosti LTX Šárka s.r.o. , Praha, ČR , a to vo výške Kč 10 mil .t.j. 393 576,83 Eur (vrátane prepočtu k 31.12.2019) je evidovaný naďalej v dlhodobom finančnom majetku Spoločnosti.

V roku 2019 došlo ku kapitalizácii pohľadávok spoločnosti :Yasmin Restaurant s.r.o., IČO 35 957 697, Compass Vacation Club, s.r.o., IČO 36740659, CAPRI, a. s., IČO 35719176, Lentimex Development, a.s., IČO 36848689 v celkovej hodnote 1 593 111,80 Eur .

Úhradou bola v roku 2019 splatená hodnota dlhodobej pôžičky na účte 067 vo výške 200 768,03 Eur .

Spoločnosť ku dňu 31.12.2019 zaoúčtovala precenenie dlhodobého finančného majetku v jednotlivých spoločnostiach , v ktorých vlastní obchodné podiely. Precenenie je vykonané prepočtom hodnôt (príslušným percentom) na Vlastnom imaní vlastníacej spoločnosti .

V roku 2019 boli zmenené výšky podielovej účasti spoločnosti Lentimex spol. s r.o. v spoločnostiach s podielovým vplyvom a výška vlastného imania k 31. decembru 2019 je uvedená v samostatnej tabuľke F pís.i.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.18	20 690 082			306 318		1 066 251			22 062 651
Prírastky	386 588			200 768		72 256			659 612
Úbytky	586 829			109 440		2 877			699 146
Presuny									
Stav k 31.12.18	20 489 841			397 646		1 135 630			22 023 117
Opravná položka									
Stav k 1.1.18									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.18									
Stav k 1.1.18	20 690 082			306 318		1 066 251			22 062 651
Stav k 31.12.18	20 489 841			397 646		1 135 630			22 023 117

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019, Výsledku hospodárenia a Účtovná hodnota výšky finančného majetku v spoločnostiach s podielovým vplyvom s prepočtom (metóda Vlastného imania) za účtovné obdobie 2019 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
<b>Podiely v účtovných jednotkách</b>					
PHS Strojárne a.s., Hliník n/Hronom	100		3 051 267	38 316	3 051 267
Yasmin Restaurant s.r.o. Košice	100		114 962	7 921	114 962
Lentimex Development a.s. Bratislava	75		591 763	-32 615	591 763
Compass Vacation Club s.r.o., Bratislava	50		83 435	-12 440	41 718
Tecco Slovakia a.s., Bratislava – v likvidácii	25		0	0	0
ZŤS Martin a.s.	0,77		1 230 751	53 302	9 477
HG Hotels, a.s., Bratislava	84,23		19 468 807	-15 431	16 398 576
Capri a.s., Bratislava	100		285 154	-47 666	285 154
Letecká agentúra Kolumbus s.r.o., Košice	10		297 621	19 934	29 762
Hron Inžiniering, s.r.o. Hviezdosl.nám., Bratislava	100		2 116 276	-4 122	2 116 276
Dlhodobý finančný majetok spolu (časť FM s podiel. vplyv (IF.061.062))	x	x	x	x	22 638 955

Spoločnosť účtovala k 31.12.2019 v dlhodobom finančnom majetku i o podieloch v spriaznených spoločnostiach i dlhodobých pôžičkách v spriaznených spoločnostiach – konečná hodnota DFM vykazuje vo výške 25 569 410 Eur.

**3. Tovar**

Spoločnosť má v majetku zásoby v podobe tovaru, ktoré k 31.12.2019 sú vo výške 898 992,13 Eur.

Členenie tovaru podľa jednotlivých segmentov je znázornené v prehľade v kapitole H pod č. 1.

**4. Pohľadávky**

Vývoj vekovej štruktúry pohľadávok v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti F, písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky- odl. daň.pohľadávka	34 290		34 290
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>34 290</b>		<b>34 290</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	14 791 681	102 006	14 893 687
Pohľadávky voči prepojeným spol.	953 002		953 002
Pohľadávky v rámci podiel,účasť	763 110		763 110
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Ostatné pohľad. voči prepoj.osobám	1 371 053		1 371 053
Daňové pohľadávky a dotácie	133 131		133 131
Iné pohľadávky	566 071		566 071
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>17 971 875</b>	<b>102 006</b>	<b>18 680 054</b>

Ku krátkodobej pohľadávke bola k 31.12.2019 rozpustená Opravná položka vo výške 165 995,87 Eur. Opravné položky (daňové) celkom k 31.12.2019 eviduje Spoločnosť vo výške 163 042,50 Eur.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	102 006	103 023
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17 971 875	18 073 881
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>18 680 054</b>	<b>18 176 904</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 290	34 290
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>34 290</b>	<b>34 290</b>

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	5 634 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Spoločnosť eviduje nasledovné Záložné právo k pohľadávkam k 31.12.2019 v nasledovných bankách - Poštová banka a.s. hodnotu 1 228 tis Eur a v prospech Citibank Europe plc.pob.zahr.banky, hodnotu 2 046 tis Eur, Primabanka Slovensko a.s. hodnotu 2 300 tis Eur.

### 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 590	199
Bežné bankové účty	16 548	170 776
<b>Spolu</b>	<b>18 138</b>	<b>170 975</b>

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v nasledovných bankách: Citibanka, Poštová banka a Primabanka

### 6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v roku 2019 tvorila Krátkodobé náklady budúcich období vo výške 20 018,72 Eur a zároveň rozpustila Krátkodobé náklady budúcich období vo výške 18 489,7099 Eur.

Prehľad obsahuje nasledovná tabuľka:

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 019	18 490
HP, PZP, poistenie hnutel. majetku	18 088	13 860
ostatne	1 931	4 630
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 654
Služby	0	2 654

### G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

**I. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku rok 2018

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	88 707
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu – 5%	4 435
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	84 272
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	1
<b>Spolu</b>	<b>88 708</b>

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Lentimex spol.s r.o., konané dňa 16.12.2019 rozhodlo, že čistý zisk spoločnosti za rok 2018 vo výške 88 707,40 Eur sa použije nasledovne :

5% z čistého zisku Spoločnosti za rok 2017, t.j. 4 435,37 EUR sa v súlade so spoločenskou zmluvou doplní do rezervného fondu Spoločnosti, zvyšná časť čistého zisku Spoločnosti za rok 2018 vo výške 84 272,03 EUR ostane nerozdelená v Spoločnosti a bude vedená na účte - Nerozdelený zisk z minulých rokov.

V roku 2019 na účte nerozdeleného zisku minulých rokov bola zúčtovaná - odpísaná pohľadávka vo výške 229 000 Eur a rozpustená odložená daň z odpísanej pohľadávky vo výške 48 090 Eur.

Celkový Nerozdelený zisk z minulých rokov k 31.12.2019 je na strane pasív vo výške 2 550 875,79 Eur.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie k 31.12.2019 je uvedený v tabuľke č.1

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 825	38 331	26 318		38 331
Rezerva na audit	8 000	7 000	8 000		7 000
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	37 597	22 692	37 597		22 692
Rezerva na sociálne odvody	12 228	8 639	12 228		8 639

Spoločnosť v roku 2019 rozpustila krátkodobé rezervy roku 2018 vo výške 57 824,90 Eur a zároveň vytvorila rezervy roku 2019 vo výške 38 331,09 Eur.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 je uvedený v tabuľke č.2

Tabuľka č. 2

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	43 375	40 768	26 318		57 825
Rezerva na audit	8 000	8 000	8 000		8 000
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	23 964	23 261	9 628		37 597
Rezerva na sociálne odvody	7 411	9 507	4 690		12 228
iné	4 000	0	000		0

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	99 037	101 066
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 136 230	26 305 820
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>13 235 267</b>	<b>26 406 886</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 534 382	2 005 707
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>10 534 382</b>	<b>2 005 707</b>

Spoločnosť spláca formou leasingu v roku nasledovný majetok : 5 osobné autá a Kancelársky nábytok a príslušenstvo . Celková hodnota na účte 474 Leasing je k 31.12.2019 vo výške 112 491,02 Eur. z toho krátkodobá časť leasingu predstavuje sumu 71 589,10 Eur.

Výška budúcich platieb leasingu je rozdelená na istinu , finančný náklad a DPH . Podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	51 457	24 026		37 258	1 196	
Finančný náklad	9 723	8 239		7 540	195	
DPH	10 409	8 637		9 358	279	
<b>Spolu</b>	<b>71 589</b>	<b>40 902</b>		<b>54 156</b>	<b>1 670</b>	

Ostatné záväzky spoločnosti k 31.12.2019 zahŕňajú - Ostatné dlhodobé záväzky vo výške 4 305 264 Eur , Iné krátkodobé záväzky vo výške 71 589 Eur a Krátkodobé finančné výpomoci vo výške 160 000 Eur.

### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 131	1 432
Odpočítateľné		
zdaniteľné	6 131	1 432
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
Zdaniteľné (nezapl.záv.nad 365 dní)	34 588	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov ( v % )	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>34 290</b>	<b>17 450</b>
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zriženie nákladov	36 872	40 558
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		<b>68 122</b>
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania	48 090	

Účtovné odpisy DHIM k 31.12.2019 sú vo výške 76 475,67 Eur a daňové odpisy DHIM k 31.12.2019 sú vo výške 70 344,55 Eur. Rozdiel 6 131,12 Eur je k 31.12.2019 pripočítateľnou položkou k základu dane a zároveň sa o uvedenom účtovnom prípade účtuje i v odložených daniach spoločnosti, metódou rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku.

Zároveň v roku 2019 spoločnosť účtovala rozpustenie odložených daňových pohľadávok a záväzkov z predchádzajúcich rokov a tvorbu odložených daňových pohľadávok a záväzkov roku 2019 do nákladov - na účet 592

Celkom Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2019 na účte 592 je vo výške - 36 872,27 Eur, o ktoré znížila náklady spoločnosti k celkovému výsledku hospodárenia z bežnej činnosti.

Spoločnosť použila k 31.12.2019 na prepočet odloženej dane sadzbu dane z príjmu právnických osôb pre rok 2019 vo výške 21%.

## 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 186	1 782
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 652	1 650
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 652	1 650
Čerpanie sociálneho fondu	1 992	2 246
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>846</b>	<b>1 186</b>

35. **Bankové úvery**

Spoločnosť má otvorené KTK úvery v nasledovných bankách : Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky, Prima banka Slovensko a Poštová banka. Úver v Eximbanka SR sa používa na financovanie pohľadávok.

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach  
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Poštová banka	USD	1M USD Libor + 3,7% p.a.		4 543 067	
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Citibank Europe -KTK	EUR	1 M Euribor+2,8%	15.7.2020	236 373	358 663
Primabanka Bratislava -KTK	EUR	1 M Euribor+3%	31.12.2020	2 098 826	1 474 217
Eximbanka	EUR	3M Euribor+ 3,15% A 3M Euribor + 3,40%	Priebežne do 30.09.2020	6 205 999	3 779 000
Poštová banka -KTK	EUR	5%	25.6.2020	220 561	599 440

V Spoločnosti stav úverov k 31.12.2019 číni zostatok 8 761 759,41 Eur.

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****I. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2019 tržby z predaja tovaru vo výške 60 624 561,82 Eur, ktoré sú členené podľa jednotlivých segmentov t.j. podľa typov tovarov, a podľa hlavných teritórií – vid' nasledovný prehľad:

Oblasť odbytu a	<b>Ruda, koncentrát</b>		<b>banská technika + ostatné</b>		<b>doprav.pás y + ostatné</b>	
	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	11 453 441	8 010 200			1 703 020	2 936 056
ČR+ preprava	22 587 534	24 771 201	1 053 112			
RF			2 236 524	1 301 020		
Luxembursko	20 521 553	23 597 121				
ostatné			925 193	37 088	144 185	1 240 320
<b>Spolu</b>	<b>54 562 528</b>	<b>56 378 522</b>	<b>4 214 829</b>	<b>1 338 108</b>	<b>1 847 205</b>	<b>4 176 376</b>

## 2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 696 089	35 854 791
Výnosy z postúpenia pohľadávok	25 688 530	35 854 791
Ostatné prevádzkové výnosy	7 559	
Finančné výnosy, z toho:	1 767 084	496 519
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	1 000 000	8 554
Výnosy z podielov od prepojených spoločností	290 000	
Kurzové zisky, z toho:	307 226	399 273
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	307 226	399 273
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	169 858	86 038
Úroky výnosové	169 858	86 038

## 3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti za rok 2019 na účely zistenia povinnosti overenia účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	820 033	69 292
Tržby za tovar	60 624 562	61 893 007
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja dlhod. hmot. a nehmot. majetku	66 667	15 250
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	61 511 262	61 977 549

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

*1. Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby účty skp.51\*, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, - účty skp.56\*a mimoriadnych nákladoch :*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, celkom	787 707	824 975
-náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 950	8 000
daňové , právne poradenstvo, notárske služby	58 000	58 000
Právne poradenstvo	32 499	32 565
ostatné poradenstvo	80 012	56 823
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	533 339	641 915
Preprava ,parkovanie, servis	8 489	7 992
Nájomné	161 455	152 386
Ostatné služby(vrátane cestovné, oprava a udrž., mimoriadne )	363 395	481 537
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, celkom	3 193 080	2 649 029
Kurzové straty, z toho:	799 329	1 044 301
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	799 329	1 044 301
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky nákladové	1 243 405	1 313 948
Predané cenné papiere a podiely	1 000 000	8 557
Ostatné náklady	150 346	282 222

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

*Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:*

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	244 620		x	132 600		x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	439 652			323 584		
Výnosy nepodliehajúce dani	394 221			54 041		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	290 051			402 143		
Splatná daň z príjmov	x	60 911	21	x	84 450	21
Odložená daň z príjmov	x	-36 872	21	x	-40 558	21
Celková daň z príjmov	x	24 039	21	x	43 892	21

*\*V čiastke 220 581 Eur sa nachádza zrazená daň z úrokov v banke , t.j. 3,79 Eur.*

*Ďalšie informácie k odloženým daniam:*

Informácie k časti J, písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	48 090	

#### **M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV**

*Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne záruky alebo iné formy zabezpečenia.*

#### **N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

*Spoločnosť k závierke 31.12.2019 vykazuje účtovné zostatky na účtoch medzi spriaznenými spoločnosťami v rámci podielovej účasti :*

*Pohľadávky z obchodného styku, voči prepojeným spoločnostiam a spoločnosťami s podielovou účasťou sú vo výške 1 716 112 Eur a Záväzky z obchodného styku, voči prepojeným spoločnostiam a spoločnosťami s podielovou účasťou sú vo výške 217 157 Eur .*

*Výška vlastného imania a zoznam spoločností, v ktorých Spoločnosť vlastní finančné investície je uvedená v prehľade – bod F.*

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia roku 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania  
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania  a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia  b	Prírastky  c	Úbytky  d	Presuny  e	Stav na konci účtovného obdobia  f
Základné imanie	1 825 666				1 825 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 120 000				1 120 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-168 711	3 459 889	310 778		2 980 401
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	163 651	4 435			168 087
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 647 514	136 797	233 435		2 550 876
Neuhradená strata minulých rokov	-3 952				-3 952
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	88 708	220 581	88 708		220 581
Výplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V priebehu roka nedošlo v Spoločnosti k zmene Základného imania .

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia , je vykonaný prepočet hodnôt (príslušným percentom) na Vlastnom imaní vlastníacich spoločnosti. Bližšie informácie časti F.

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2019 zisk po zdanení vo výške 220 581 Eur.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia roku 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prirastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 825 666				1 825 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 120 000				1 120 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	22 973	386 588	578 272		-168 711
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	136 399	26 952			163 651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 135 423	539 043	26 952		2 647 514
Neuhradená strata minulých rokov	-3 952				-3 952
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	539 043	88 708	539 043		88 708
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Informácie k časti T, prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	244 620	132 600
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	13 304 126	163 880
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	76 476	54 388
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 (+)		3 296
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-303 983	19 030
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 125	-39 979
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	3 368	24 847
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	151 604	151 987
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)	13 377 786	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-9 567 604	857 782
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	832 188	1 130 454
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-10 605 434	-272 672
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	205 642	
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	<b>3 736 522</b>	<b>1 021 662</b>

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	169 859	86 038
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 243 405	1 313 948
A. 5.	Prijmy 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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>2 662 976</b>	<b>2 421 648</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>2 662 976</b>	<b>2 421 648</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-129 017	1 863
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	66 667	15 250
B. 6.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-62 350</b>	<b>13 387</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	290 000	
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	1 000 000	
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	290 000	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	1 000 000	
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>	-1 127 277	-119 022
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 550 439	
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.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-3 574 880	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-102 836	-119 022
C. 2. 8.	Prijmy 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 (+) Prijaté úroky		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-150 346	-282 223
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>- 987 623</b>	<b>-401 245</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>1 613 003</b>	<b>2 033 790</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>170 975</b>	<b>11 810</b>
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>130 099</b>	<b>298 115</b>
G.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-148 237</b>	<b>-127 140</b>
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>18 138</b>	<b>170 975</b>