

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
o audite účtovnej závierky**

**Adresát správy: 1. prešovská nástrojáreň, s.r.o.,**

**Sídlo: Ľubochnianska 2407/2, Ľubotice 080 06,  
IČO: 36460869**

**Účtovné obdobie: 01.01.2019 – 31.12.2019**

**Zodpovedný audítor: Ing. Lipka Marek  
licencia SKAu č. 705**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti **1. prešovská nástrojáreň, s.r.o.**,

### I. Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnil som audit riadnej účtovnej závierky **1. prešovská nástrojáreň, s.r.o.**, („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 môjho 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 som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od spoločnosti som nezávislý 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 audit účtovnej závierky a splnil som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

#### Iná skutočnosť

Po zostavení účtovnej závierky spoločnosti vzhľadom na skutočnosť, ktorá nastala po 31.12.2019 v súvislosti s celosvetovo sa šíriacim ochorením COVID-19 identifikujem potenciálny vplyv na finančnú situáciu účtovnej jednotky. Situácia sa priebežne vyvíja a preto nie je možné v čase vydania tejto správy kvantifikovať potenciálny vplyv na účtovnú jednotku. Akýkoľvek dopad na hospodárenie a celkovú finančnú situáciu zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz 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

Mojou 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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 obídanie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať svoj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora.-
- Hodnotím 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.

## **II. 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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdil som, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho 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 mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, som povinný uviesť, či som zistil významné nesprávosti vo výročnej správe, ktorú som, obdržal pred dátumom vydania tejto správy audítora. **V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.**

Dátum vydania správy: 08.12.2020

Ing. Lipka Marek, audítor  
Tulčík 289  
082 13 Tulčík  
licencia SKAu č.705



# 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 Ā B Ć D Ę 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<br>2 0 2 0 0 0 7 1 9 8 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 9                                             |
| IČO<br>3 6 4 6 0 8 6 9                            | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 9                                           |
| SK NACE<br>2 5 . 7 3 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 8<br>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

1 . p r e š o v s k á n á s t r o j á r e ň , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ĽUBOCHNIANSKA

Číslo

2 4 0 7 / 2

PSČ

Obec

0 8 0 0 6 ĽUBOTICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

v O b c h . r e g i s t r i O k r e s n é h o s ú d u

P r e š o v o d d i e l S r o v l o ž k a č í s l o 1 1 6 4 8 / P

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 1 7 2 9 4 9 7 4

E-mailová adresa

HANCULAKOVA@1PN.SK

Zostavená dňa:

1 6 . 0 4 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

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



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |   |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------|-------------------------------------------------|---|
|                |                                                                                                                 |                      | 1                     | 2           |                                                 | 3 |
|                |                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1       | 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                   | 6 4 8 9               | 4 6 1 4     |                                                 |   |
|                |                                                                                                                 |                      | 1 8 7 5               |             | 6 0 3 1                                         |   |
| 7.             | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/                                                               | 18                   | 1 2 4 0 6 7           | 1 2 4 0 6 7 |                                                 |   |
|                |                                                                                                                 |                      |                       |             | 2 1 8 8 2 0                                     |   |
| 8.             | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/                                                  | 19                   |                       |             |                                                 |   |
| 9.             | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098                                                       | 20                   |                       |             |                                                 |   |
| <b>A.III.</b>  | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>                                                         | 21                   |                       |             |                                                 |   |
| A.III.1.       | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |             |                                                 |   |
| 2.             | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23                   |                       |             |                                                 |   |
| 3.             | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/                                                  | 24                   |                       |             |                                                 |   |
| 4.             | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                                           | 25                   |                       |             |                                                 |   |
| 5.             | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                           | 26                   |                       |             |                                                 |   |
| 6.             | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                 | 27                   |                       |             |                                                 |   |
| 7.             | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                            | 28                   |                       |             |                                                 |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         |                                                 |
| 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><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                               | 33                   | 5 5 1 9 5 8 6                        | 5 5 1 3 9 3 2 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 5 6 5 4                              |               | 4 9 4 7 7 8 7                                   |
| <b>B.I.</b>         | <b>Zásoby</b><br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                      | 34                   | 4 8 0 9 4 6                          | 4 8 0 9 4 6   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 3 3 6 9 1 0                                     |
| <b>B.I.1.</b>       | <b>Materiál</b><br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                              | 35                   | 4 2 0 1 6 9                          | 4 2 0 1 6 9   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 3 0 8 7 6 0                                     |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   | 5 7 9 6 0                            | 5 7 9 6 0     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 2 5 3 3 3                                       |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   |                                      |               |                                                 |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 2 8 1 7                              | 2 8 1 7       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 2 8 1 7                                         |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                                      |               |                                                 |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé pohľadávky</b><br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                 | 41                   |                                      |               | 5 7 9 6                                         |
| <b>B.II.1.</b>      | <b>Pohľadávky z obchodného styku</b><br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                  | 42                   |                                      |               |                                                 |



| Označenie<br>a  | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |   |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|---|
|                 |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | 2             |                                                 | 3 |
|                 |                                                                                                                                                           |                      |                       |               |                                                 |   |
|                 |                                                                                                                                                           |                      | Korekcia - časť 2     |               |                                                 |   |
| 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                   |                       |               | 5 7 9 6                                         |   |
| <b>B.III.</b>   | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>                                                                                               | 53                   | 4 9 7 4 0 7 5         | 4 9 6 8 4 2 1 |                                                 |   |
|                 |                                                                                                                                                           |                      | 5 6 5 4               |               | 4 5 9 7 6 3 0                                   |   |
| <b>B.III.1.</b> | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>                                                                                               | 54                   | 2 1 2 1 3 1 9         | 2 1 1 5 6 6 5 |                                                 |   |
|                 |                                                                                                                                                           |                      | 5 6 5 4               |               | 1 9 4 5 7 6 5                                   |   |
| 1.a.            | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                       |               |                                                 |   |
| 1.b.            | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |               |                                                 |   |



| Označenie a  | STRANA AKTÍV b                                                                                                                                   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------------|
|              |                                                                                                                                                  |                | 1                                    | 2             |                                              |
|              |                                                                                                                                                  |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         |                                              |
| 1.c.         | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                              | 57             | 2 1 2 1 3 1 9<br>5 6 5 4             | 2 1 1 5 6 6 5 | 1 9 4 5 7 6 5                                |
| 2.           | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 58             | 1 0 9 8 6 7 4                        | 1 0 9 8 6 7 4 | 1 0 5 9 4 0 6                                |
| 3.           | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                            | 59             |                                      |               |                                              |
| 4.           | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60             |                                      |               |                                              |
| 5.           | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                          | 61             | 8 0 6 6 4 6                          | 8 0 6 6 4 6   | 6 0 1 9 9 8                                  |
| 6.           | Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                               | 62             |                                      |               |                                              |
| 7.           | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                              | 63             | 3 2 7 0 1                            | 3 2 7 0 1     | 1 6 6 1 2                                    |
| 8.           | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                  | 64             |                                      |               |                                              |
| 9.           | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 65             | 9 1 4 7 3 5                          | 9 1 4 7 3 5   | 9 7 3 8 4 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 prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67             |                                      |               |                                              |
| 2.           | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68             |                                      |               |                                              |
| 3.           | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (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     | Netto 3                                      |
|             |                                                 |                | Korekcia - časť 2     |           |                                              |
| B.V.        | Finančné účty r. 72 + r. 73                     | 71             | 6 4 5 6 5             | 6 4 5 6 5 |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           | 7 4 5 1                                      |
| B.V.1.      | Peniaze (211, 213, 21X)                         | 72             | 2 8 5 7               | 2 8 5 7   |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           | 3 4 4                                        |
| 2.          | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)             | 73             | 6 1 7 0 8             | 6 1 7 0 8 |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           | 7 1 0 7                                      |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 74             | 9 4 4 6               | 9 4 4 6   |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           | 1 0 1 0 5                                    |
| C.1.        | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 75             | 7 0 0                 | 7 0 0     |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           | 1 6 5 2                                      |
| 2.          | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76             | 8 7 4 6               | 8 7 4 6   |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           | 8 4 5 3                                      |
| 3.          | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 77             |                       |           |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           |                                              |
| 4.          | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 78             |                       |           |                                              |
|             |                                                 |                |                       |           |                                              |

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



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



| 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            | 3 2 4 5 0 0             | 4 1 7 5 0 0                                    |
| B.IV.       | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                | 122            | 2 2 5 1 8 1 9           | 2 5 2 6 3 7 4                                  |
| B.IV.1.     | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                 | 123            | 1 9 7 0 6 1 9           | 2 1 4 2 6 0 9                                  |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124            |                         |                                                |
| 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            |                         |                                                |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126            | 1 9 7 0 6 1 9           | 2 1 4 2 6 0 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            | 4 0 1 8                 | 8 0 6 8                                        |
| 6.          | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                     | 131            | 5 0 9 3 7               | 5 7 4 4 0                                      |
| 7.          | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                              | 132            | 3 4 9 3 9               | 4 1 2 1 0                                      |
| 8.          | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                        | 133            | 5 5 4 1 0               | 1 4 1 8 6 4                                    |
| 9.          | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                                        | 134            |                         |                                                |
| 10.         | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                    | 135            | 1 3 5 8 9 6             | 1 3 5 1 8 3                                    |
| B.V.        | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                  | 136            | 7 5 0 4 6               | 7 4 8 6 4                                      |
| B.V.1.      | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                        | 137            | 5 0 0 0 6               | 7 0 8 0 7                                      |
| 2.          | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                             | 138            | 2 5 0 4 0               | 4 0 5 7                                        |
| B.VI.       | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                               | 139            | 2 5 2 3 9 2 3           | 1 8 0 6 9 0 4                                  |
| B.VII.      | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)                                                                                                         | 140            |                         | 1 3 7 0 0                                      |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                          | 141            | 1 9 3 8 5               | 1 3 5 7 0 2                                    |
| C.1.        | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                                                                             | 142            |                         |                                                |
| 2.          | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                                                                           | 143            | 3                       | 3                                              |
| 3.          | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                                                                              | 144            |                         | 1 9 3 8 2                                      |
| 4.          | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                                                                            | 145            | 1 9 3 8 2               | 1 1 6 3 1 7                                    |



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



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



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

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

## Čl. I Všeobecné informácie:

### Čl. I (1)

#### Základné údaje o spoločnosti:

**Účtovná jednotka: 1. prešovská nástrojareň, s.r.o.**

**Sídlo účtovnej jednotky: Lubochnianska 2407/2, 080 06 Ľubotice**

IČO: 36460869

DIČ: 2020007198

Dátum založenia: 21.4.1999

Dátum zápisu do OR: 7.5.1999

Oddiel zápisu do OR: Sro

Vložka zápisu do OR: 11648/P

#### Opis hospodárskej činnosti:

- navrhovanie a konštrukcia náradia, nástrojov, prípravkov, meradiel, foriem a iných strojárskych výrobkov.
- výroba a predaj náradia pre plošné tvárnenie.
- výroba a predaj náradia pre lisovanie termosetov, termoplastov, kovov.
- kovoobrábanie.
- nekonvenčné druhy obrábania kovov (elektroerozívne).
- výroba súčiastok plošným tvárnením.
- výroba výliskov tarmoplastov a termosetov.
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti predaja strojárskych výrobkov, hutného materiálu.
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom (zber, výkup, spracovanie, zhodnotenie)
- recyklovanie nekovového odpadu a zvyškov
- výroba výrobkov z odpadových plastov a výrobkov z plastov
- výroba meracích, kontrolných, testovacích a navigačných prístrojov a zariadení
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výskum a experimentálny vývoj v špecifickej oblasti prírodných a technických vied, interdisciplinárny výskum
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti, sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb a výroby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja
- nákladná cestná doprava, skladovanie, faktoring a forfaiting, prenájom hnutelných vecí

### Čl. I (2)

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

### Čl. I (3)

#### Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za rok 2018 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení spoločníkov spoločnosti 1. prešovská nástrojareň, s.r.o. dňa 28.05.2019. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2018, s Výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 06.12.2019.

### Čl. I (4)

#### Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Táto účtovná závierka je **riadna individuálna účtovná závierka** za 1. prešovskú nástrojareň s.r.o., bola zostavená za obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov. Bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je EUR.

### Čl. I (5)

#### Údaje o skupine účtovných jednotiek:

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**Čl. I (6)****Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:**

| Názov položky                                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                   | 78                    | 86                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 75                    | 82                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                | 6                     | 6                                            |

**Čl. II Informácie o prijatých postupoch:****Čl. II (1)****Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky vo svojej činnosti:**

Spoločnosť zostavila účtovnú zvierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

**Čl. II (2)****Informácie o účtovných metódach a účtovných zásadách účtovnej jednotky:**

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej zvierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

Spoločnosť v roku 2019 nezmenila účtovné zásady a účtovné metódy neboli zmenené, nenastala ani zmena účtovného obdobia. Vzhľadom na zmenené podmienky bola u troch položiek dlhodobého hmotného majetku predĺžená doba odpisovania

**Čl. II (3)****Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. II (4) a) c)****Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov, vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov:**

-dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi s obstaraním (inštalácia, provízia, technické zhodnotenie...)

-dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi s obstaraním (dopravné, montáž, provízia, clo, poistné, skladné, technické zhodnotenie,...)

-dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi a ostatnými nákladmi súvisiacimi s obstaraním (dopravné, montáž, provízia, clo, poistné, skladné, technické zhodnotenie,...) Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

-zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi s obstaraním (dopravné, clo, provízia, skladné, delenie materiálu..) účtovanie úbytku zásob sa vykonáva spôsobom „A“, t.j. zásoby sa z majetkových účtov vyúčtujú do prevádzkových nákladov až v okamihu skutočnej spotreby. V priebehu účtovného obdobia sa nakupované zásoby účtujú na účty obstarania, ktoré slúžia na zistenie konečnej výšky obstarávacej ceny vrátane

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

nákladov spojených s obstaraním (dopravné, provízia, clo, poistné, skladné...), oceňovanie zásob pri vyskladňovaní: metódou FIFO. Je to metóda, pri ktorej sa cena prvého príjmu na sklad použije ako prvá pre výdaj zo skladu, teda výdaje sa oceňujú vždy cenou najstarších zásob.

-zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: skutočnými priamymi nákladmi (materiál, mzdy +300% réžia, kooperácie).  
-zásoby obstarané iným spôsobom: obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi s obstaraním (dopravné, clo, provízia, skladné..)

-zákazková výroba: podľa Metódy stupňa dokončenia zákazkovej výroby pomernou časťou do výnosov príslušného účtovného obdobia

-pohľadávky: menovitou hodnotou, t.j. cenou ktorú mali ku dňu svojho vzniku. Opravná položka k pohľadávkam sa tvorí k pohľadávkam v konkurze, k pohľadávkam pri ktorých je riziko nezaplatenia.

-finančné účty: menovitou hodnotou

-časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: náklady budúcich období - oceňujú sa v skutočnej výške záväzku.

Náklady budúcich období – výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov budúcich období a zúčtujú sa do nákladov v príslušnom zdaňovacom období, s ktorým časovo rozlíšené náklady vecne súvisia.

-záväzky vrátane pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou, t.j. cenou ktorú mali ku dňu svojho vzniku,

-rezervy: v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpanú dovolenku z roku 2019, odvody do fondov z nevyčerpanej dovolenky, na audítorské služby a ostatné rezervy na zamestnanecké požitky čo predstavuje nárok zamestnancov na odchodné, odstupné, pracovné a životné jubileá.

-časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: výnosy budúcich období - oceňujú sa v skutočnej výške prijatej dotácie

-majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – oceňuje sa v cene splatnej istiny.

-daň z príjmov splatná – vypočíta sa zo základu dane a sadzby ustanovenej osobitným prepisom (zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov), v roku 2019 – 21%. Daň z príjmov odložená – vypočíta sa z rozdielu ÚZC hmotného majetku a DZC hmotného majetku a sadzby ustanovenej osobitným prepisom (zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov), v roku 2020 – 21%

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom Európskej centrálnej banky vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na EUR kurzom Európskej centrálnej banky vyhláseným v tento deň.

#### Čl. II (4) b) d) e)

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

#### Čl. II (4) f)

##### Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, je určená internou smernicou, v ktorej sa vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Účtovné a daňové odpisy účtovnej jednotky sa nerovnajú. Účtovné odpisy sú realizované od mesiaca, v ktorom je majetok zaradený do používania. Daňový odpis dlhodobého hmotného majetku sa v prvom roku vypočíta v alikvotnej časti zodpovedajúcej počtu mesiacov používania majetku, a to počnúc mesiacom jeho zaradenia do užívania do konca zdaňovacieho obdobia. Vzhľadom na zmenené podmienky bola od roku 2019 u troch položiek dlhodobého hmotného majetku predĺžená doba odpisovania na 12 rokov.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku boli stanovené takto:

| Druh majetku:           | Doba odpisovania: | Odpisová metóda: | Ročná sadzba v %: | Odpisová skupina: |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | 4 roky            | rovnomerný       | 25,00             | 1                 |
|                         | 6 rokov           | rovnomerný       | 16,67             | 2                 |
|                         | 8 rokov           | rovnomerný       | 12,50             | 3                 |
|                         | 12 rokov          | rovnomerný       | 8,33              | 4                 |
|                         | 20 rokov          | rovnomerný       | 5,00              | 5                 |
|                         | 40 rokov          | rovnomerný       | 2,50              | 6                 |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie je nižšie ako 1 700 EUR, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok sa účtuje na účet obstarania 111-obstaranie materiálu, prevzatie na sklad na účet 112-materiál na sklade. Pri výdaji do spotreby na účet 501-spotreba materiálu.

Pri drobnom nákupe priamo do spotreby na účet 501 – spotreba materiálu

Nehmotný majetok spoločnosť odpisuje daňovo v súlade s účtovnými predpismi, najviac do výšky vstupnej ceny. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400 EUR, v každom jednotlivom prípade a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok sa účtuje na ľarchu účtu 518-ostatné služby.

#### Čl. II (4) g)

##### **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Spoločnosti bola v roku 2011 poskytnutá dotácia z Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky v zastúpení Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku číslo KaHR111DM-0801-001/2009 na obstaranie dlhodobého hmotného majetku v čiastke 185 244 EUR, t.j. vo výške 50% z obstarávacej ceny Frézovacieho centra pre 5-osé CNC obrábanie. V súvislosti s obstaraním Frézovacieho centra pre 5-osé CNC obrábanie boli vytvorené 4 nové pracovné miesta a skrátil sa čas potrebný na opracovanie materiálu. Realizáciou projektu si spoločnosť zvýšila konkurencieschopnosť a nárast tržieb z dôvodu rozšírenia a urýchlenia výroby foriem na vstrekovanie plastov.

Táto dotácia sa zúčtovala do výnosov príslušného účtovného obdobia v súvislosti s odpisovaním dotovaného dlhodobého majetku, t.j. vo výške 50% z ročných odpisov Frézovacieho centra pre 5-osé CNC obrábanie. Dotácia poskytnutá vo výške 50% z obstarávacej ceny na obstaranie Frézovacieho centra pre 5-osé CNC obrábanie bola v plnej výške zúčtovaná do výnosov k 30.09.2017.

Vo februári 2012 podala spoločnosť žiadosť o nenávratný finančný príspevok na Ministerstvo hospodárstva SR, názov projektu: Nákup inovatívnej technológie pre výrobu vstrekovacích foriem. Predmetom projektu bolo obstaranie Zariadenia na výrobu kovových prototypových súčiastok, CNC frézovacieho obrábacieho centra na grafit a EDM rezacieho stroja. Zavedením modernej technológie na presné obrábanie kovov a výrobu kovových prototypových súčiastok sa vytvorili 4 nové pracovné miesta s jednoduchou pracovnou náplňou vhodnou pre MRK, v spolupráci s obcou Bystré. Spoločnosť podpísala v januári 2013 zmluvu číslo KaHR-111SP/LSKxP-1101/0484/18 o poskytnutí nenávratného finančného príspevku k uvedenému projektu s Ministerstvom hospodárstva SR v zastúpení Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava. Dve časti technológie -EDM rezací stroj a CNC frézovacie obrábacie centrum na grafit boli obstarané v novembri 2013, tretia časť technológie – Zariadenie na výrobu kovových prototypových súčiastok bola obstaraná vo februári 2014. V 9/2014 spoločnosť podala Žiadosť o platbu nenávratného finančného príspevku, s výškou NFP 70% z oprávnených výdavkov v čiastke 697 900 EUR, NFP bol načerpaný 16.12.2014.

Táto dotácia sa zúčtovala do výnosov príslušného účtovného obdobia v súvislosti s odpisovaním dotovaného dlhodobého majetku, t.j. vo výške 70% z odpisov uvedeného dlhodobého hmotného majetku. Zúčtovanie uvedenej dotácie do výnosov bude ukončené vo februári 2020.

#### Čl. II (5)

##### **Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy:

Čl. III (1) a)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a            | Bežné účtovné obdobie            |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
|-------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                  | 76 270       |                       |               |                  | 98 506               |                                  | 174 776    |
| Prírastky                                 |                                  |              |                       |               |                  | 109 504              |                                  | 109 504    |
| Úbytky                                    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Presuny                                   |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                  | 76 270       |                       |               |                  | 208 010              |                                  | 284 280    |
| Oprávky                                   |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                  | 71 911       |                       |               |                  |                      |                                  | 71 911     |
| Prírastky                                 |                                  | 4 359        |                       |               |                  |                      |                                  | 4 359      |
| Úbytky                                    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                  | 76 270       |                       |               |                  |                      |                                  | 76 270     |
| Opravné položky                           |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                                 |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                                    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                        |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                  | 4 359        |                       |               |                  | 98 506               |                                  | 102 865    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                  | 0            |                       |               |                  | 208 010              |                                  | 208 010    |

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj<br>b             | Softvér<br>c | Ocenené práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 76 270       |                    |               |                  | 53 505               |                                  | 129 775    |
| Prírastky                                 |                                              |              |                    |               |                  | 45 001               |                                  | 45 001     |
| Úbytky                                    |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| Presuny                                   |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 76 270       |                    |               |                  | 98 506               |                                  | 174 776    |
| Oprávky                                   |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 65 696       |                    |               |                  |                      |                                  | 65 696     |
| Prírastky                                 |                                              | 6 215        |                    |               |                  |                      |                                  | 6 215      |
| Úbytky                                    |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 71 911       |                    |               |                  |                      |                                  | 71 911     |
| Opravné položky                           |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                                 |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                                    |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                        |                                              |              |                    |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 18 248       |                    |               |                  | 53 505               |                                  | 64 079     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 4 359        |                    |               |                  | 98 506               |                                  | 102 865    |

## Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | Pozemky               | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| a                                         | b                     | c         | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                          |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 52 712                | 1 735 052 | 3 373 300                                         |                                       |                                 | 6 489       | 218 820         |                             | 5 386 373 |
| Prírastky                                 |                       |           | 65 459                                            |                                       |                                 |             | 7 471           |                             | 72 930    |
| Úbytky                                    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             | 102 224         |                             | 102 224   |
| Presuny                                   |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 52 712                | 1 735 052 | 3 438 759                                         |                                       |                                 | 6 489       | 124 067         |                             | 5 357 079 |
| Oprávky                                   |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       | 506 186   | 2 653 318                                         |                                       |                                 | 458         |                 |                             | 3 159 962 |
| Prírastky                                 |                       | 91 150    | 280 301                                           |                                       |                                 | 1 417       |                 |                             | 372 868   |
| Úbytky                                    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       | 597 336   | 2 933 619                                         |                                       |                                 | 1 875       |                 |                             | 3 532 830 |
| Opravné položky                           |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                                 |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                        |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 52 712                | 1 228 866 | 719 982                                           |                                       |                                 | 6 031       | 218 820         |                             | 2 226 411 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 52 712                | 1 137 716 | 505 140                                           |                                       |                                 | 4 614       | 124 067         |                             | 1 824 249 |

Spoločnosť nekaptalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu     |
| a                                  | b                                            | c         | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 52 712                                       | 1 652 546 | 3 097 403                                         |                                       |                                 | 0           | 191 074         |                             | 4 993 735 |
| Prírastky                          |                                              | 82 506    | 275 897                                           |                                       |                                 | 6 489       | 392 639         |                             | 757 531   |
| Úbytky                             |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             | 364 893         |                             | 364 893   |
| Presuny                            |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 52 712                                       | 1 735 052 | 3 373 300                                         |                                       |                                 | 6 489       | 218 820         |                             | 5 386 373 |
| Oprávky                            |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 414 959   | 2 336 970                                         |                                       |                                 | 0           |                 |                             | 2 751 929 |
| Prírastky                          |                                              | 91 227    | 316 348                                           |                                       |                                 | 458         |                 |                             | 408 033   |
| Úbytky                             |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 506 186   | 2 653 318                                         |                                       |                                 | 458         |                 |                             | 3 159 962 |
| Opravné položky                    |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                 |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 52 712                                       | 1 237 587 | 760 433                                           |                                       |                                 | 0           | 191 074         |                             | 2 241 806 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 52 712                                       | 1 228 866 | 719 982                                           |                                       |                                 | 6 031       | 218 820         |                             | 2 226 411 |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:**

Dlhodobý hmotný majetok má spoločnosť poistený v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s., v Komunálnej poisťovni, v UNIQA poisťovni a.s.

Celkové poistné stavieb a samostatných hnutelných vecí za rok 2019 bolo zaúčtované v čiastke 16 532 EUR.

Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia a ďalej poistenie pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel – ročné poistné 8 213 EUR. Úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami – ročné poistné 651 EUR.

**Čl. III (1) b)****Informácia o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo:**

Spoločnosť účtuje o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo z dôvodu obstarania majetku formou finančného prenájmu.

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

Na dlhodobý nehmotný majetok spoločnosti nebolo zriadené záložné právo.

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 185 504 EUR                    |

Na budovu – kamenárska hala, admin. budova, skladovacia hala a pozemok zapísané na LV č. 2318 bolo zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., na zabezpečenie Zmluvy o Kontokorentnom úvere č. 000692/CORP/2016, Zmluvy o splátkovom úvere č. 000691B/CORP/2016.

Na CNC ohýbačku drôtov bolo zriadené záložné právo v prospech spoločnosti JAKOR s.r.o. a následne v prospech Environmentálneho fondu. Na Deckel Maho DMC 63 V, bolo zriadené záložné právo v prospech spoločnosti Project M1 s. r. o. a následne v prospech spoločnosti Slovak Business Agency.

**Čl. III (1) d) f) g) h) i) j) k) l) m)**

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

**Čl. III e)****Informácie o vývojovej činnosti za účtovné obdobie:**

Náklady na vývoj prototypu odľahčeného mestského skladacieho bicykla:

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období              | 111 546               |
| Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období | 2 042                 |
| Aktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období   | 109 504               |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**Čl. III (1) n)****Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo:**

Na zabezpečenie Zmluvy o Kontokorentnom úvere č. 000692/CORP/2016 bolo v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., zriadené záložné právo na zásoby spoločnosti v celkovej výške 480 575 EUR.

**Čl. III (1) o)****Informácie o zákazkovej výrobe:**

| Názov položky<br>a          | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia<br>d |
|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 1 777 260                     | 1 777 260                                                                      |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 1 199 126                     | 1 199 126                                                                      |
| Hrubý zisk / hrubá strata   | 578 134                       | 578 134                                                                        |

| Hodnota zákazkovej výroby<br>a                                      | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia<br>c |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe         | 708 296                       | 708 296                                                                        |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 1 068 963                     | 1 068 963                                                                      |
| Suma prijatých preddavkov                                           | 132 150                       | 132 150                                                                        |
| Suma zadržanej platby                                               |                               |                                                                                |

Spoločnosť určuje stupeň dokončenia zákazkovej výroby metódou, pri ktorej zodpovedný pracovník úseku výroby, úseku kvality, projektov a úseku logistiky určí stupeň dokončenia zákazkovej výroby podľa jednotlivých zákaziek na základe zistenia stavu vykonanej práce podľa odpracovaných hodín, ukončených operácií a tiež dokončenia pomernej fyzickej časti zmluvnej zákazky. Do výnosov bežného účtovného obdobia sa zaúčtuje percentuálny výnos (podľa stupňa dokončenia zákazkovej výroby) z fixnej predajnej ceny uvedenej v zmluve a objednávke.

**Čl. III (1) p)****Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky<br>a                                                          | Bežné účtovné obdobie                      |                |                                                    |                                                             |                                         |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>f |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                                          | 5 654          | 0                                                  |                                                             | 5 654                                   |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |

|                                                 |          |              |          |  |              |
|-------------------------------------------------|----------|--------------|----------|--|--------------|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |          |              |          |  |              |
| Iné pohľadávky                                  |          |              |          |  |              |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>0</b> | <b>5 654</b> | <b>0</b> |  | <b>5 654</b> |

## Čl. III (1) q)

Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti:

| Názov položky<br>a                                                       | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>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                                                           | 0                        | 0                         | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 452 222                | 669 097                   | 2 121 319             |
| Čistá hodnota zákazky                                                    | 1 098 674                |                           | 1 098 674             |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 806 646                  |                           | 806 646               |
| Sociálne poistenie                                                       |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 32 701                   |                           | 32 701                |
| Iné pohľadávky                                                           | 914 735                  |                           | 914 735               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>4 304 978</b>         | <b>669 097</b>            | <b>4 974 075</b>      |

## Čl. III (1) r)

Informácie o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                     | x                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                     | 2 121 319          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | x                  |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

Na pohľadávky vo výške 2 121 319 EUR bolo v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., na zabezpečenie Zmluvy o Kontokorentnom úvere č. 000692/CORP/2016, Zmluvy o splátkovom úvere č. 000691B/CORP/2016.

**Čl. III (1) s)**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (1) t)**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 2 857                 | 344                                          |
| Bežné bankové účty       | 61 708                | 7 107                                        |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | <b>64 565</b>         | <b>7 451</b>                                 |

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účet v Tatra banke, a.s.. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať.

**Čl. III (1) u) v) w)x)**

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky.

**Čl. III (1) y)**

Informácie o významných položkách účtov časového rozlíšenia:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>700</b>            | <b>1 652</b>                                 |
| Licencia                                           | 238                   | 727                                          |
| Ostatné                                            | 462                   | 924                                          |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>8 746</b>          | <b>8 453</b>                                 |
| Poistenie majetku                                  | 7 455                 | 7 180                                        |
| Predplatné                                         | 254                   | 243                                          |
| Licencia                                           | 489                   | 484                                          |
| Ostatné                                            | 548                   | 546                                          |
| <b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**Čl. III (2) a)****Informácie o vlastnom imaní:**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 29 877 EUR . Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

**Informácie o rozdelení účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období**

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 303 895                                      |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| 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    | 303 895                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>303 895</b>                               |

Riadne valné zhromaždenie spoločníkov dňa 28. 05. 2019 schválilo účtovnú závierku za rok 2018 a navrhlo hospodársky výsledok za rok 2018, zisk vo výške 303 895 EUR preúčtovať na účet Nerozdelený zisk minulých.

**Čl. III (2) b)****Informácie o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie:**

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |               |               |              |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie     | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c             | d             | e            | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |               |               |              |                                 |
|                                    |                                    |               |               |              |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>74 864</b>                      | <b>73 046</b> | <b>71 314</b> | <b>1 550</b> | <b>75 046</b>                   |
| Na nevyčerpanú dovolenku           | 52 678                             | 37 231        | 52 678        |              | 37 231                          |
| Na odvody za nevyčerpanú dovolenku | 18 129                             | 12 775        | 18 129        |              | 12 775                          |
| Na audítorské služby               | 2 000                              | 2 000         | 0             |              | 4 000                           |
| Na nevyfakturované dodávky         | 1 050                              | 0             | 0             | 1 050        | 0                               |
| Na opravy chýb výrobkov            | 1 000                              | 1 000         | 500           | 500          | 1 000                           |
| Na ročný bonus                     | 0                                  | 0             | 0             |              | 0                               |
| Ostatné rezervy - nedaňové         | 7                                  | 20 040        | 7             |              | 20 040                          |

Ostatné rezervy- Zamestnanecké požitky predstavujú nárok zamestnancov na odchodné, odstupné, pracovné a životné jubileá.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**Čl. III (2) c) d)**

**Informácie o záväzkoch do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>189 194</b>        | <b>327 462</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 189 194               | 327 462                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 251 819</b>      | <b>2 526 374</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 361 977             | 1 615 271                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 889 842               | 911 103                                      |

V dlhodobých záväzkoch sú vykázané záväzky z lízingov, splátkového predaja v členení podľa splatnosti a záväzky zo sociálneho fondu.

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

**Čl. III (2) e)**

**Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:**

Spoločnosť spláca poskytnuté účelové spotrebné úvery, zabezpečené predmetom financovania Elektroerozivna drátička Agiecut Classic 3S a predmetom financovania Ohýbačka drôtu CNC AFE 3D8-T. Hodnota zabezpečených záväzkov je v celkovej čiastke 37 625 EUR.

**Čl. III (2) f)**

**Informácie o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |
| odpočítateľné                                                                         | 35 839                |
| zdaniteľné                                                                            | 35 839                |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |
| odpočítateľné                                                                         |                       |
| zdaniteľné                                                                            |                       |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |

|                                                  |       |
|--------------------------------------------------|-------|
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b> |       |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                     | 21    |
| Odložený daňový záväzok                          | 7 526 |
| Zmena odloženého daňového záväzku                | 5 795 |

## Čl. III (2) g)

## Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>7 210</b>          | <b>16 715</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 729                 | 5 462                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>4 729</b>          | <b>5 462</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>9 644</b>          | <b>14 967</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 295</b>          | <b>7 210</b>                                 |

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č. 152/1664 Z.z. o sociálnom fonde na ťarchu nákladov. Povinný príděl do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídělu do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Na stravovanie zamestnancov, na regeneráciu pracovnej sily a prenájom ťadovej plochy.

## Čl. III (2) h)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

## Čl. III (2) i)

## Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky                                                                   | Mena | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                                                                               | b    | c                | d                                                      | e                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                                                   |      |                  |                                                        |                                                                               |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.<br>Zmluva č. 000691B/CORP/2016 | EUR  | 30.06.2024       | 324 500                                                | 417 500                                                                       |
| <b>Dlhodobé bankové úvery spolu</b>                                             |      |                  | <b>324 500</b>                                         | <b>417 500</b>                                                                |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>                                                 |      |                  |                                                        |                                                                               |
| Kontokorentný úver v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.           | EUR  | 28.07.2020       | 2 430 923                                              | 1 713 904                                                                     |

|                                                                                 |            |            |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------|------------------|
| Zmluva č. 000692B/CORP/2016                                                     |            |            |                  |                  |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.<br>Zmluva č. 000691B/CORP/2016 | EUR        | 31.12.2020 | 93 000           | 93 000           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery spolu</b>                                           | <b>EUR</b> |            | <b>2 523 923</b> | <b>1 806 904</b> |

Na zabezpečenie Splátkového úveru a Kontokorentného úveru je v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. zriadené Záložné právo na: nehnuteľnosti, všetky pohľadávky z obchodného styku, pohľadávky zo všetkých účtov v banke, záložné právo na zásoby spoločnosti, vinkulácia poistného plnenia z poistených nehnuteľností a zásob spoločnosti a vystavené blanko zmenky, zaručené zmenečnými ručiteľmi.

| Názov položky<br>a                       | Mena<br>b  | Dátum splatnosti<br>c | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>e |
|------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                  |            |                       |                                                             |                                                                                    |
| ČSOB Leasing a.s.-zmluva č. UZF/16/52662 | EUR        | 05.05.2021            | 3 262                                                       | 10 903                                                                             |
| ČSOB Leasing a.s.-zmluva č. UZF/16/52664 | EUR        | 05.05.2021            | 7 994                                                       | 26 722                                                                             |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>            | <b>EUR</b> |                       | <b>11 256</b>                                               | <b>37 625</b>                                                                      |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>                |            |                       |                                                             |                                                                                    |
| ČSOB Leasing a.s.-zmluva č. UZF/16/52664 | EUR        | 31.12.2020            | 18 728                                                      | 18 103                                                                             |
| ČSOB Leasing a.s.-zmluva č. UZF/16/52662 | EUR        | 31.12.2020            | 7 641                                                       | 7 387                                                                              |
| <b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>          | <b>EUR</b> |                       | <b>26 369</b>                                               | <b>25 490</b>                                                                      |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>      |            |                       |                                                             |                                                                                    |
| Zmluva o pôžičke zo dňa 29.12.2017       | EUR        | 31.12.2019            | 0                                                           | 13 700                                                                             |

## Či. III (2) j)

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív:

| Názov položky                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>      |                       |                                              |
|                                                       |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>    | <b>3</b>              | <b>3</b>                                     |
| Bankové poplatky za služby zaplatené v budúcom období | 3                     | 3                                            |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>       | <b>0</b>              | <b>19 382</b>                                |
| Dotácia - projekt nákup inovatívnej technológie       | 0                     | 19 382                                       |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>     | <b>19 382</b>         | <b>116 317</b>                               |
| Dotácia - projekt nákup inovatívnej technológie       | 19 382                | 116 317                                      |

## Čl. III (4)

Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu u nájomcu:

| Názov položky<br>a | Bežné účtovné obdobie        |                                               |                         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                               |                         |
|--------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|
|                    | Splatnosť                    |                                               |                         | Splatnosť                                    |                                               |                         |
|                    | do jedného roka vrátane<br>b | od jedného roka do piatich rokov vrátane<br>c | viac ako päť rokov<br>d | do jedného roka vrátane<br>e                 | od jedného roka do piatich rokov vrátane<br>f | viac ako päť rokov<br>g |
| Istina             | 108 655                      | 173 912                                       |                         | 106 448                                      | 282 627                                       |                         |
| Finančný náklad    | 6 388                        | 6 047                                         |                         | 9 835                                        | 12 435                                        |                         |
| <b>Spolu</b>       | <b>115 043</b>               | <b>179 959</b>                                |                         | <b>116 283</b>                               | <b>295 062</b>                                |                         |

Rozpis leasingových zmlúv k majetku prenájomom formou finančného prenájmu:

- zmluva číslo 31150029
- zmluva číslo 129251 - L
- zmluva číslo LZF/17/53265
- zmluva číslo LZF/17/53264
- zmluva číslo 4315200023
- zmluva číslo LZF/17/54218
- zmluva číslo LZF/17/56490
- zmluva číslo LZF/17/57169
- zmluva číslo LZF/17/06023
- zmluva číslo LZF/18/80262

## Čl. III (5) f)

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

| Názov položky<br>a                                                              | Bežné účtovné obdobie |               |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|----------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                                 | Základ dane<br>b      | Daň<br>c      | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f      | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:                                    | 251 152               | x             | x            | 388 846                                      | x             | x            |
| teoretická daň                                                                  | x                     | 52 742        | 21           | x                                            | 81 658        | 21           |
| Daňovo neuznané náklady                                                         | 80 497                | 16 904        | 21           | 60 077                                       | 12 616        | 21           |
| Výnosy nepodliehajúce dani                                                      | -59 317               | -12 456       | 21           | -34 239                                      | -7 190        | 21           |
| Zníženie ZD - poskytovanie praktického vyučovania žiakovi na zákl. učeb. zmluvy | -3 200                | -672          | 21           | -1 600                                       | -336          | 21           |
| <b>Spolu</b>                                                                    | <b>269 132</b>        | <b>56 518</b> | <b>21</b>    | <b>413 084</b>                               | <b>86 748</b> | <b>21</b>    |
| Splatná daň z príjmov                                                           | x                     | 56 518        | 21           | x                                            | 86 748        | 21           |
| Odložená daň z príjmov                                                          | x                     | 7 526         | 21           | x                                            | -1 797        | 21           |
| Celková daň z príjmov                                                           | x                     | 64 044        | 21           | x                                            | 84 951        | 21           |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**g) zmena sadzby dane z príjmov:**

sadzba dane v bežnom účtovnom období (2019):

21%

sadzba dane v nasledujúcom účtovnom období (2020):

21%

**Čl. III (6)****Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát:****Čl. IV (1) a)****Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar:**

| Oblasť odbytu       | Výrobky – formy na lisovanie plastov, ohýbané dielce z drôtu a trubiek, lisované dielce |                                              | Služby – modifikácie, úpravy a opravy foriem, ostatné služby |                                              | Tovar                 |                                              |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                     | Bežné účtovné obdobie                                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                   | b                                                                                       | c                                            | d                                                            | e                                            | f                     | g                                            |
| Slovenská republika | 5 295 244                                                                               | 5 921 983                                    | 379 299                                                      | 567 354                                      | 853                   | 0                                            |
| Česká republika     |                                                                                         | 79                                           |                                                              | 320                                          |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>        | <b>5 295 244</b>                                                                        | <b>5 922 062</b>                             | <b>379 299</b>                                               | <b>567 674</b>                               | <b>853</b>            | <b>0</b>                                     |

**Čl. IV (1) b)****Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:**

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                 | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                               | b                     | c                                            | d               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 57 960                | 25 333                                       | 38 617          | 32 627                                | -13 284                                      |
| Výrobky                                         |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zvieratá                                        |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>57 960</b>         | <b>25 333</b>                                | <b>38 617</b>   | <b>32 627</b>                         | <b>-13 284</b>                               |
| Manká a škody                                   | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                   | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Dary                                            | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Iné                                             | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |

|                                                                        |   |   |   |        |         |
|------------------------------------------------------------------------|---|---|---|--------|---------|
| Zmena stavu vnútroorga-<br>nizačných zásob vo výkaze<br>ziskov a strát | x | x | x | 32 627 | -13 284 |
|------------------------------------------------------------------------|---|---|---|--------|---------|

## Čl. IV (1) c)

Informácie o opise a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

| Názov položky                                           | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b> | <b>109 504</b>           | <b>68 837</b>                                      |
| Aktivácia materiálu                                     | 12 726                   | 37 053                                             |
| Aktivácia vnútropodnikových služieb                     | 36 627                   | 31 745                                             |
| Aktivácia ostatných služieb                             | 60 151                   | 39                                                 |

## Čl. IV (1) d)

Informácie o opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>690 595</b>           | <b>756 873</b>                                        |
| Výnosy z predaja majetku                                                 | 39 400                   | 0                                                     |
| Výnosy z predaja materiálu                                               | 483 965                  | 613 753                                               |
| Výnosy z postúpených pohľadávok                                          | 0                        | 0                                                     |
| Ostatné výnosy – nájomné                                                 | 19 704                   | 18 754                                                |
| Ostatné výnosy – rozpustenie dotácií                                     | 124 611                  | 118 327                                               |
| Ostatné výnosy – náhrada škody                                           | 8 985                    | 5 983                                                 |
| Ostatné                                                                  | 13 930                   | 56                                                    |

## Čl. IV (1) e)

Informácie o opise a sume osobných nákladov:

| Názov položky                  | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b> | <b>1 223 835</b>         | <b>1 394 735</b>                                      |
| Mzdové náklady                 | 869 366                  | 1 011 679                                             |
| Náklady na sociálne poistenie  | 294 040                  | 342 452                                               |
| Sociálne náklady               | 60 429                   | 40 604                                                |

## Čl. IV (1) f)

Informácie o opise a sume významných položiek finančných výnosov:

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                | <b>29 725</b>         | <b>27 110</b>                                |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 52                    | 65                                           |
| Z poskytnutých pôžičiek                                        | 29 655                | 27 045                                       |
| Ostatné                                                        | 18                    |                                              |

## Čl. IV (1) g) h)

Informácie o opise a sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby a informácie o opise a sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>            | <b>1 782 940</b>      | <b>1 796 121</b>                             |
| Opravy a údržba                                                           | 85 851                | 57 176                                       |
| Cestovné                                                                  | 8 414                 | 7 845                                        |
| Reprezentačné                                                             | 22 791                | 26 586                                       |
| Výkony spojov – tel. poplatky, internet, poštové poplatky                 | 8 318                 | 9 068                                        |
| Prepravné                                                                 | 685                   | 420                                          |
| Kooperácie na zákazky, ostatné kooperácie                                 | 1 304 821             | 1 354 736                                    |
| Nájomné                                                                   | 182 734               | 209 111                                      |
| Personálny leasing                                                        | 0                     | 0                                            |
| Náklady na reklamu a propagáciu                                           | 55 023                | 50 000                                       |
| Ostatné služby bez nákladov voči audítorovi                               | 114 303               | 81 179                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>2 145 374</b>      | <b>2 405 345</b>                             |
| Osobné náklady                                                            | 1 223 835             | 1 394 735                                    |
| Dane a poplatky                                                           | 7 275                 | 7 515                                        |
| Predaný majetok a materiál                                                | 497 262               | 559 854                                      |
| Pokuty a penále                                                           | 7 749                 | 3 315                                        |
| Opravné položky k pohľadávkam                                             | 5 655                 | 0                                            |
| Dary                                                                      | 736                   | 36                                           |
| Ostatné prevádzkové náklady                                               | 25 635                | 25 642                                       |
| Odpisy                                                                    | 377 227               | 414 248                                      |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**Čl. IV (1) i)**

**Informácie o opise a sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát:**

|                                                                 |               |               |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>84 326</b> | <b>80 712</b> |
| Kurzové straty, z toho:                                         | <b>155</b>    | <b>207</b>    |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 155           | 207           |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | <b>84 171</b> | <b>80 505</b> |
| Úroky                                                           | 71 404        | 70 194        |
| Ostatné finančné náklady                                        | 12 767        | 10 311        |

**Čl. IV (2)**

**Informácie o výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (3)**

**Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:**

| Názov položky                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | <b>2 000</b>          | <b>2 000</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 2 000                 | 2 000                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                               |                       |                                              |

**Čl. IV (4)**

**Členenie čistého obratu podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky:**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 3 517 984             | 3 986 637                                    |
| Tržby z predaja služieb                 | 379 299               | 567 674                                      |
| Tržby za tovar                          | 853                   | 0                                            |
| Výnosy zo zákazky                       | 1 777 260             | 1 935 425                                    |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                     | 0                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>5 675 396</b>      | <b>6 489 736</b>                             |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

**Čl. V****Informácie o iných aktívach a iných pasívach.****Čl. V (1) a)****Opis a hodnota podmieneného majetku:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. V (1) b) 1) 2)****Opis a hodnota podmieneného majetku:**

Spoločnosť je pristupujúcim dlžníkom k záväzkom, ručiteľom alebo zmenečným ručiteľom za záväzky spoločností: AGROTRADE ZELENÁ LAGÚNA s.r.o., LPH a.s., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., LPH Vranov n/T, s.r.o., JAKOR s.r.o., Project M1 s.r.o. v prospech bánk.

**Čl. V (2)****Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. V (3)****Informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch:**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     |                       |                                              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 62 324                | 62 324                                       |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |                                              |
| Záväzky z leasingu                    | 282 567               | 389 075                                      |
| Iné položky                           |                       |                                              |

**Čl. VI****Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky:**

V spoločnosti nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by ovplyvnili skutočnosti uvádzané v účtovnej závierke k 31.12.2019. Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a to od 13.3.2020 došlo k obmedzeniam výroby u našich hlavných obchodných partnerov v súvislosti so situáciou šírenia vírusu COVID-19. Následne došlo k zníženiu objednávok, čo má za následok pokles tržieb spoločnosti. Spoločnosť prijala opatrenia, ktoré by mali maximálne eliminovať vplyvy pandémie, zabezpečili spoločnosti nepretržité trvanie a udržanie pracovných miest.

**Čl. VII (1) a) b) c)****Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledovné transakcie so spriaznenými osobami LPH Vranov n/T, s.r.o., LPH a.s., JAKOR s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., Ing. Ján Manduľák, Ing. Dušan Manduľák, PhD., Agrotrade Zelená Lagúna s.r.o., STRUO s.r.o., KOVOMAN s.r.o., High Industry Technology s.r.o., Project M1 s.r.o. a Profy Energy s.r.o.:

| Spriaznená osoba | druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------|---------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                  |               | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                | b             | c                            | d                                            |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

|                      |                                                                                 |                  |                  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Majetkovo prepojené  | Nákup materiálu                                                                 | 638              | 1 462            |
|                      | Prijaté služby – 3D tlač dielov                                                 | 0                | 0                |
|                      | – nájomné strojov                                                               | 2 685            | 2 858            |
|                      | – skúšky foriem                                                                 | 0                | 913              |
|                      | – zabezpečenie znaleckých služieb                                               | 0                | 5 333            |
|                      | – ostatné -preprava                                                             | 728              | 1 349            |
|                      | <b>Spolu</b>                                                                    | <b>4 051</b>     | <b>11 915</b>    |
|                      | Predaj foriem, prípravkov, nástrojov, lis, dielcov                              | 1 244 672        | 548 375          |
|                      | Poskytnuté služby – opravy, modifikácie, konštrukcie                            | 119 205          | 269 291          |
|                      | – prenájom priestorov                                                           | 8 424            | 8 424            |
| – ostatné            | 2 847                                                                           | 2 993            |                  |
| <b>Spolu</b>         | <b>1 375 148</b>                                                                | <b>829 083</b>   |                  |
|                      | Poskytnuté krátkodobé pôžičky vrátane úrokov                                    | 204 648          | 11 648           |
| Personálne prepojené | Nákup materiálu                                                                 | 659 996          | 874 470          |
|                      | Prijaté služby – stavebné práce, služby súvisiace s obstaraním hmotného majetku | 5 693            | 8 168            |
|                      | – spracovanie technológie, konštrukčné služby, ostatné výrobné kooperácie       | 370 786          | 440 110          |
|                      | – nájomné                                                                       | 86 708           | 63 611           |
|                      | – ostatné                                                                       | 101 708          | 69 471           |
|                      | <b>Spolu</b>                                                                    | <b>1 224 891</b> | <b>1 455 830</b> |
|                      | Predaj foriem, prípravkov, nástrojov                                            | 77 140           | 299 839          |
|                      | Predaj hmotného majetku, materiálu                                              | 455 981          | 581 918          |
|                      | Poskytnuté služby – opravy, modifikácie                                         | 150 697          | 17 167           |
|                      | – prenájom priestorov, strojov                                                  | 11 280           | 9 000            |
| – ostatné            | 1 997                                                                           | 37 914           |                  |
| <b>Spolu</b>         | <b>697 095</b>                                                                  | <b>945 838</b>   |                  |
|                      | Poskytnuté krátkodobé pôžičky vrátane úrokov                                    | 53 007           | 128 397          |

**Čl. VII (2) a) b) c) d)****Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu:**

Štatutárnemu orgánu boli poskytnuté krátkodobé pôžičky vo výške 204 648 EUR. Úroková sadzba z poskytnutých pôžičiek je zhodná s úrokovou sadzbou prijatého bankového úveru.

**Čl. VIII****Ostatné informácie:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## ČI. IX

## Prehľad o pohybe vlastného imania:

| Položka vlastného imania<br>a                                      | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                    | 29 877                                  |                |             |              | 29 877                               |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                         |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                            |                                         |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                         |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                        |                                         |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                         |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                         |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                              | 6 450                                   |                |             |              | 6 450                                |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 59 470                                  |                |             |              | 59 470                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 584 970                               | 303 895        | 0           |              | 1 888 865                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 303 895                                 | 187 108        | 303 895     |              | 187 108                              |
| Vyplatené dividendy                                                |                                         |                |             |              |                                      |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                         |                |             |              |                                      |

| Položka vlastného imania<br><br>a                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                   | 29 877                                       |                |             |              | 29 877                               |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                              |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                           |                                              |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                              |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                       |                                              |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                          |                                              |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                              |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                             | 6 450                                        |                |             |              | 6 450                                |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 59 470                                       |                |             |              | 59 470                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 1 263 820                                    | 321 150        | 0           |              | 1 584 970                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 321 150                                      | 303 895        | 321 150     |              | 303 895                              |
| Vyplatené dividendy                                               |                                              |                |             |              |                                      |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                              |                |             |              |                                      |

## Čl. X

**Prehľad peňažných tokov:**

Prehľad peňažných tokov v nasledujúcej tabuľke bol vypracovaný s použitím priamej metódy.

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                  |                       |                                              |
| A. 1.             | Príjmy z predaja tovaru (+)                                                                                                                                                  | 853                   |                                              |
| A. 2.             | Výdavky na nákup tovaru (-)                                                                                                                                                  | -847                  |                                              |
| A. 3.             | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)                                                                                                                                      | 5 228 207             | 5 202 820                                    |
| A. 4.             | Príjmy z predaja služieb (+)                                                                                                                                                 | 379 299               | 567 674                                      |
| A. 5.             | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)                                                                                           | -2 477 549            | -2 146 458                                   |
| A. 6.             | Výdavky na služby (-)                                                                                                                                                        | -1 784 940            | -1 798 121                                   |
| A. 7.             | Výdavky na osobné náklady (-)                                                                                                                                                | -1 242 623            | -1 403 178                                   |
| A. 8.             | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                       | -109 818              | 39 440                                       |
| A. 9.             | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                               |                       |                                              |
| A. 10.            | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                               |                       |                                              |
| A. 11.            | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                           |                       |                                              |
| A. 12.            | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                          |                       |                                              |
| A. 13.            | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             | 717 019               | 234 222                                      |
| A. 14.            | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -13 700               | -21 300                                      |
| A. 15.            | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                           | 368 628               | 424 783                                      |
| A. 16.            | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)                                           | -565 373              | -585 738                                     |
| *                 | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)</b>    | <b>499 156</b>        | <b>514 144</b>                               |
| A. 17.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                              | 29 655                | 27 045                                       |
| A. 18.            | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                   | -71 404               | -70 194                                      |
| A. 19.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A. 20.            | 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 A. 1. až A. 20.)</b>                                                                                                                                                       | <b>457 407</b>        | <b>470 995</b>                               |
| A. 21.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)                                                                                      | -86 275               | -106 687                                     |
| A. 22.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                |                       |                                              |
| A. 23.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | -5 661                | -10 454                                      |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)</b>                                                                                                                                                        | <b>365 471</b>        | <b>353 854</b>                               |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -248 971              | -334 787                                     |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            |                       |                                              |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                       |                                              |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 39 400                | 0                                            |
| 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 (+)                                                                                                                                                 |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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 ich 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 (+)                                                                                                              | 19 704                | 18 754                                       |
| 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>-189 867</b>       | <b>-316 033</b>                              |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                            |                       |                                              |
| C. 1.             | <i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                       |                       |                                              |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                  |                       |                                              |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)                                                        |                       |                                              |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                            |                       |                                              |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                              |                       |                                              |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                    |                       |                                              |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                               |                       |                                              |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                  |                       |                                              |
| C. 1. 8.          | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                           |                       |                                              |
| C. 2.             | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>                                     | <b>-118 490</b>       | <b>-82 635</b>                               |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                       |                       |                                              |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                          |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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 (+)                     | 0                     | 35 000                                       |
| 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 (-)         | -93 000               | -93 000                                      |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                      | 55 546                | 54 667                                       |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                    | -81 036               | -79 302                                      |
| 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, 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, 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 (-)                                                                                                                      |                       |                                              |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                | <b>-118 490</b>       | <b>-82 635</b>                               |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                           | <b>57 114</b>         | <b>-44 814</b>                               |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                      | <b>7 451</b>          | <b>52 407</b>                                |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   | 3 | 6 | 4 | 6 | 0 | 8 | 6 | 9 |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | 1 | 9 | 8 |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| F.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 64 565                | 7 593                                        |
| G.                | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                       | 0                     | -142                                         |
| H.                | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)        | 64 565                | 7 451                                        |