

Omya s. r. o.

Poznámky účtovnej závierky  
k 31. decembru 2020

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**Poznámky  
individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. decembru 2020**

v  - eurocentoch  - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 2 0 1 2 2 0 2 0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 8 0 3 1 9 9 3

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

Kód SK NACE

4 6 . 7 6 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

O m y a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a r a d ž i č o v a

Číslo

8 A

PSČ

8 2 1 0 8

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

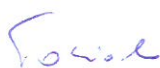


/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

o f f i c e . s k @ o m y a . c o m

Zostavené dňa: 08. februara 2020	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Omya s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 22. decembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 8. marca 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 4631/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- poradenská činnosť pri aplikácii plastov a technológií ich výroby,
- servisná činnosť v oblasti plastov a prísad,
- sprostredkovanie, kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti,
- služby v medzinárodnom a vnútroštátnom zasielateľstve - zasielateľstvo,
- leasingová činnosť.

**3. Počet zamestnancov**

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	3	4
	0	0

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15. 6. 2020.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 20.11. 2020.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 22.7. 2020 schválilo spoločnosť DCA AUDIT s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konateľ                      Christoph Putz

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Omya AG, Švajčiarsko	518,884	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>518,884</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Omya AG, Baslerstrasse 42, 4665 Oftringen, Švajčiarsko. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle materskej spoločnosti.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Spoločnosť vykázala k 31. decembru 2020 zisk po zdanení vo výške 98 777 EUR.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	lineárna	3,33
Kancelárske zariadenie	3 až 6	degresívna	16 až 33,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(h) Rezervy**

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.

**(i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

3	1	3	4	5	5	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	0	2	9	4	1	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**(j) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(l) Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájmovej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**(m) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(n) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 bol nevýznamnej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 069 tis. EUR (2019: 2 069 tis. EUR).

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Od 31.12.2019 spoločnosť neeviduje žiadny finančný majetok.

**3. Zásoby**

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					Stav opravnej položky k 31.12.2020
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie opravnej položky k 31.12.2020	
a	b	c	d	e	f	
Materiál	0	0	0	0	0	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	
Výrobky	0	0	0	0	0	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Tovar	0	7	0	0	7	
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	
<b>Zásoby spolu</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila v dôsledku precenenia / zníženia predajných cien.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**4. Pohľadávky**

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)

Pohľadávky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	673,699	0	0	1,227	672,472
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>673,699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,227</b>	<b>672,472</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
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	383,366	672,472	1,055,838
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	96,266	0	96,266
Iné pohľadávky	2,000	0	2,000
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>481,632</b>	<b>672,472</b>	<b>1,154,104</b>

Súčasťou tabuľky o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
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	370,172	673,698	1,043,870
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	14,978	0	14,978
Iné pohľadávky	346	0	346
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>385,496</b>	<b>673,698</b>	<b>1,059,194</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**5. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31/12/2020	31/12/2019
Pokladnica, ceniny	508	346
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	544,760	579,787
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>545,268</b>	<b>580,133</b>

**6. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31/12/2020	31/12/2019
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1,397</b>	<b>535</b>
Ostatné	1,397	535
<b>Spolu</b>	<b>1,397</b>	<b>535</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2020				k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>46,467</b>	<b>31,433</b>	<b>46,467</b>	<b>0</b>	<b>31,433</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9,213	5,328	9,213	0	5,328
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2,300	5,080	2,300	0	5,080
Rezerva na relokaci Praha	7,500	0	7,500	0	0
Rezerva na poplatky	4,113	2,200	4,113	0	2,200
Ročný bonus zákazníka	3,673	0	3,673	0	0
Prenájom auta	5,984	0	5,984	0	0
Iné	6,610	3,633	6,610	0	3,633
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>39,393</b>	<b>16,241</b>	<b>39,393</b>	<b>0</b>	<b>16,241</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Zákaznícke bonusy	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	7,074	15,192	7,074	0	15,192
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>7,074</b>	<b>15,192</b>	<b>7,074</b>	<b>0</b>	<b>15,192</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2019				k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>19,480</b>	<b>46,467</b>	<b>19,480</b>	<b>0</b>	<b>46,467</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5,326	9,213	5,326	0	9,213
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2,600	2,300	2,600	0	2,300
Rezerva na relokaci Praha	0	7,500	0	0	7,500
Rezerva na poplatky	0	4,113	0	0	4,113
Ročný bonus zákazník	0	3,673	0	0	3,673
Prenajom auta	0	5,984	0	0	5,984
Iné	480	6,610	480	0	6,610
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>8,406</b>	<b>39,393</b>	<b>8,406</b>	<b>0</b>	<b>39,393</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Zákaznícke bonusy	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	11,074	7,074	11,074	0	7,074
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>11,074</b>	<b>7,074</b>	<b>11,074</b>	<b>0</b>	<b>7,074</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**3. Závazky**

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

Názov položky	31/ 12/ 2020	31/ 12/ 2019
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>411,972</b>	<b>451,543</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	411,972	451,543
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

**4. Odložená daňová pohľadávka/záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>38,360</b>
Zaúčtovaná ako náklad	38,360	-38,360
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**5. Sociálny fond**

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

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1,713	1,798
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1,000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2,713</i>	<i>1,798</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2,296</i>	<i>1,798</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>417</b>	<b>0</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť poskytla prídiel do fondu v roce 2020 vo výši 1.000 EUR.

**6. Pôžičky v rámci skupiny**

Spoločnosť nemá.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovenská republika	3,277,048	3,951,287	42	294,692	3,277,090	4,245,979
<b>Spolu</b>	<b>3,277,048</b>	<b>3,951,287</b>	<b>42</b>	<b>294,692</b>	<b>3,277,090</b>	<b>4,245,979</b>

**2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti**

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

Názov položky	2020	2019
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>6,476</b>	<b>0</b>
Náhrady z poisťovní	6,476	0
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z prodeje fin. Invescie	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0

**3. Čistý obrat**

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	237,905	294,692
Tržby za tovar	3,248,095	3,951,287
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3,486,000</b>	<b>4,245,979</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2020	2019
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>330,930</b>	<b>367,209</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9,589</i>	<i>7,154</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7,410	6,029
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	2,179	1,125
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>321,341</i>	<i>360,055</i>
Poplatky v rámci skupiny	181,746	182,999
Doprava	44,767	36,847
Nájomné (sklad)	6,710	10,685
Prenájom (lízing)	15,173	28,804
Právne a ekonomické poradenstvo	7,823	12,000
IT servisné služby	6,000	7,045
Cestovné náklady a náklady na reprezentáciu	4,850	6,041
Opravy a údržba	277	0
Ostatné	53,995	75,634
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3,847</b>	<b>7,653</b>
Poistenie	3,847	7,653
Iné	0	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>683</b>	<b>2,238</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7</i>	<i>40</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	40
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>676</i>	<i>2,198</i>
Nákladové úroky	0	1,414
Bankové poplatky	676	784

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Spoločnosť dosiahla daňového zisku v roce 2018 a uplatnila zbylú daňovú ztratu. V roce 2017 dosiahla daňového zisku a uplatnila čiast kumulovanej straty. Celková daň vyšla 0 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) automobily od tretej strany. Ročné náklady na nájomné sú približne 15 tis. EUR.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Spoločnosť má prenajaté skladové priestory v Nitre od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota sú 3 mesiace. Ročné nájomné predstavuje 7 tis. EUR.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neboli vyplatené žiadne odmeny (v roku 2019: žiadne).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2019: žiadne).

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Prehľad k 31.12.2020	Pohľadávky	Závazky	Výnosy/Náklady
a	b	c	d
Omya Management	1 317	0	0 / -17 188
Omya UK	13 778	0	83 441 / 0
Omya (Schweiz) AG	0	4 678	0 / -27 825
Omya Netherland	0	53 617	0 / -238 657
Omya CZ	22 502	45 185	124 560 / -285 739
Omya International	0	122 018	0 / -1 365 454
Omya SAS		0	0 / -4 347
Omya Hungaria Kft.		3 081	0 / -27 354
Omya PL	0	0	0 / -6 877
Muhlendorfer Kreidefabrik	6 527	2 708	29 049 / - 51 928
Omya GmbH		38	0 / -12 690
Ostatné	0	568	0 / -1 426
<b>Spolu</b>	<b>44 124</b>	<b>231 893</b>	<b>237 050 / -2 039 485</b>

**O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

Bežné účtovné obdobie (2020)					
Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020	
b	c	d	e	f	
<b>518,884</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>518,884</b>	
518,884	0			518,884	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>26,368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,368</b>	
<b>51,751</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51,751</b>	
51,751	0	0	0	51,751	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0			0	0	
0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>118,928</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22,964</b>	<b>141,892</b>	
186,545	0	0	0	186,545	
-67,617	0	0	22,964	-44,653	
<b>22,964</b>	<b>98,777</b>	<b>0</b>	<b>-22,964</b>	<b>98,777</b>	
<b>738,895</b>	<b>98,777</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>837,672</b>	

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o dlhodobom finančnom majetku sú uvedené v časti F.2.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)					Stav k 31.12.2019 f
	Stav k 1.1.2019 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	a	
<b>Základné imanie</b>	<b>512,184</b>	<b>6,700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>518,884</b>	
Základné imanie	512,184	6,700			518,884	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
<b>Emisné ážio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>26,368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,368</b>	
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>51,218</b>	<b>533</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51,751</b>	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	51,218	533	0	0	51,751	
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0	
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0	
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0	
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>-400,280</b>	<b>494,902</b>	<b>0</b>	<b>24,306</b>	<b>118,928</b>	
Nerozdelený zisk minulých rokov	186,545	0	0	0	186,545	
Neuhradená strata minulých rokov	-586,825	0	0	24,306	-67,614	
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>24,306</b>	<b>22,964</b>	<b>0</b>	<b>-24,306</b>	<b>22,964</b>	
<b>Spolu</b>	<b>213,796</b>	<b>525,099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,895</b>	

Účtový zisk za rok 2019 bol rozdelený takto:

Názov položky	2019
<b>Účtovný zisk</b>	<b>22,964</b>
<b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>	<b>2019</b>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	22,964
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>22,964</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 98 777 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov (44 653 EUR)
- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov (54 124 EUR)

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020**

	2020	2019
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	16,738	40,620
Zaplatené úroky	0	-1,414
Prijaté úroky	0	0
Preplatená (zaplatená) daň z príjmov	-51,610	-51,255
Vyplatené dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-34,872</b>	<b>-12,049</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Vplyv akvizície FPSK	0	482,603
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>482,603</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Splátky dlhodobej pôžičky v rámci skupiny	0	-414,751
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>-414,751</b>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-34,872	55,803
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	580,133	524,330
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>545,261</b>	<b>580,133</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 4 5 5 8 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 4 1 2 2

**Peňažné toky z prevádzky**

	2020	2019
<b>Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>112,310</b>	<b>107,718</b>
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1,512	5,263
Opravná položka k pohľadávkam	-1,227	0
Opravná položka k zásobám	-7	-2,722
Odpis zásob	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-15,034	26,987
Zisk z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>97,554</u>	<u>137,246</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-96,998	-100,721
Úbytok zásob	16,465	72,166
(Úbytok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	44,048	-68,071
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b><u>61,069</u></b>	<b><u>40,620</u></b>

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.