

## ČL I.

### Všeobecné údaje

#### Čl. I. Bod (1 až 3):

|                                           |                                  |
|-------------------------------------------|----------------------------------|
| Obchodné meno                             | VF, s. r. o.                     |
| Sídlo                                     | M. R. Štefánika 9, Žilina 010 02 |
| Právna forma                              | Spoločnosť s ručením obmedzeným  |
| Hlavný predmet podnikania                 | Oprava ostatných prístrojov      |
| Dátum vzniku účtovnej jednotky            | 26.08.1993                       |
| Typ účtovnej jednotky                     | Malá ÚJ                          |
| Účtovné obdobie                           | Od 01/2020 do 12/2020            |
| Dátum schválenia účtovnej závierky MO     | 06.04.2020                       |
| Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky | Riadna                           |

#### Čl. I. Bod (4): Údaje o konsolidácii účtovnej závierky (KÚZ):

|                                                 |                                      |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Obchodné meno ÚJ, ktorá zostavuje KÚZ           | FINGAM-VF s.r.o.                     |
| Sídlo                                           | Nad Kaminkou 1345, Praha 5, Zbraslav |
| Obchodné meno materskej účtovnej jednotky (MÚJ) | VF, a. s.                            |
| Sídlo                                           | Černá Hora (česká republika)         |
| Údaj či MÚJ zostavuje (KÚZ)                     | Nezostavuje KÚZ-je súčasťou KÚZ      |

#### Čl. I. Bod (5): Počet zamestnancov:

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Priemerný prepočítaný stav zamestnancov          | 35                    | 35                             |
| Stav zamestnancov k zostaveniu účtovnej závierky | 37                    | 37                             |
| Z toho: vedúci zamestnanci                       | 3                     | 3                              |

## Čl. II.

### Informácie o orgánoch spoločnosti

| Názov položky                                                    | Účtovné obdobie 2020 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Výška záruk poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu (euro)   | 0                    |
| Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu (euro)- z toho:    | 0                    |
| - Zostatok k poslednému dňu účtovného obdobia (euro)             | 0                    |
| - Suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia    | 0                    |
| - Suma odpustených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia   | 0                    |
| Úroková sadzba z poskytnutých záruk (%)                          | 0                    |
| Poskytnutá suma pre členov štatutárneho orgánu na súkromné účely | 0                    |

### Čl. III.

#### Informácie o prijatých postupoch

##### Čl. III. Bod (1): Informácia o nepretržitom pokračovaní vo svojej činnosti:

Účtovná jednotka je zostavená za predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

##### Čl. III. Bod (2): Zmeny o účtovných zásadách a metódach:

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Vplyv zmeny na hodnotu majetku | Peňažné vyrovnanie |
|------------|-------------|--------------------------------|--------------------|
| 0          | 0           | 0                              | 0                  |
|            |             |                                |                    |

##### Čl. III. Bod (3): Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Účtovná jednotka nevykazuje takéto transakcie.

##### Čl. III. Bod (4 a – e): Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:

- **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný-** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorý sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (dopravné, montáž, poistné).
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom-** účtovná jednotka neobstarala takýto majetok.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou-** sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu za ktorý sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (dopravné, montáž, poistné).
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou-** účtovná jednotka neobstarala takýto majetok.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom-** účtovná jednotka neobstarala takýto majetok.

##### Bežné účtovné obdobie:

| Názov položky                    | Stav na zač. ÚO | Prírastok | Úbytok | Stav na konci ÚO |
|----------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> |                 |           |        |                  |
| Prvotné ocenenie                 | 90729           | 29150     | 0      | 119879           |
| Oprávky                          | 85646           | 5336      | 0      | 90982            |
| Zostatková hodnota               | 5083            | 23814     | 0      | 28897            |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   |                 |           |        |                  |
| Prvotné ocenenie                 | 754796          | 18599     | 14400  | 758995           |
| Oprávky                          | 525442          | 56758     | 14400  | 567800           |
| Zostatková hodnota               | 229354          | 0         | 38159  | 191195           |

ÚJ v účtovnom období 2019 účtovala o zmarenej investícii vo výške 3406,00 eur v prospech účtu 042 v analytickom členení a na ťarchu účtu 548 v analytickom členení. V účtovnom období 2019 ÚJ vykázala ako daňovo uznaný náklad vo výške 567,68 eur, rozdiel vo výške 2838,32 bol vykázaný na r. 180 DPPO- ostatné položky zvyšujúce hospodársky výsledok pred zdanením r. 100- DPPO (umorenie počas 36

mesiacov). V účtovnom období 2020 je umorená strata z tejto zmarenej investície vo výške 1135,32 eur, ktorá je uvedená v DPPO na r. 290, ako položka znižujúca daňový základ.

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**

| Názov položky                    | Stav na zač. ÚO | Prírastok | Úbytok | Stav na konci ÚO |
|----------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> |                 |           |        |                  |
| Prvotné ocenenie                 | 90729           | 0         | 0      | 90729            |
| Oprávky                          | 78865           | 6781      | 0      | 85646            |
| Zostatková hodnota               | 11864           | 0         | 6781   | 5083             |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   |                 |           |        |                  |
| Prvotné ocenenie                 | 716784          | 64094     | 26082  | 754796           |
| Oprávky                          | 490372          | 57746     | 22676  | 525442           |
| Zostatková hodnota               | 226412          | 6348      | 3406   | 229354           |

- **Dlhodobý finančný majetok**- sa oceňuje obstarávacou cenou.

**Bežné účtovné obdobie:**

| Názov položky                    | Stav na zač. ÚO | Prírastok | Úbytok | Stav na konci ÚO |
|----------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
| <b>Dlhodobý finančný majetok</b> |                 |           |        |                  |
| Prvotné ocenenie                 | 0               | 0         | 0      | 0                |
| Opravné položky                  | 0               | 0         | 0      | 0                |
| Zostatková hodnota               | 0               | 0         | 0      | 0                |

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**

| Názov položky                    | Stav na zač. ÚO | Prírastok | Úbytok | Stav na konci ÚO |
|----------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------------|
| <b>Dlhodobý finančný majetok</b> |                 |           |        |                  |
| Prvotné ocenenie                 | 0               | 0         | 0      | 0                |
| Opravné položky                  | 0               | 0         | 0      | 0                |
| Zostatková hodnota               | 0               | 0         | 0      | 0                |

- **Zásoby obstarané kúpou**- sa oceňujú obstarávacou cenou a nákladmi súvisiace s ich obstaraním (dopravné, poistné, iné).
- **Zásoby tvoriace vlastnou činnosťou**- oceňovanie (priamy materiál, priame mzdy).
  - Stav výrobkov ÚJ k 31.12.2020 vykazuje vo výške 64784 eur .
  - Stav nedokončenej výroby ÚJ k 31.12.2020 vykazuje vo výške 169024 eur.
- **Zásoby obstarané iným spôsobom**- účtovná jednotka neobstarala zásoby iným spôsobom.
- **Zákazková výroba a zákazková výstavba na predaj**- účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.
- **Pohľadávky**- pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pochybné nevymožiteľné pohľadávky- zníženie ocenenia prostredníctvom opravnej položky.

**Veková štruktúra pohľadávok:**

| Názov položky                          | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky- z toho:</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| - z obchodného styku                   | 0                   | 0                    | 0                |
| - voči DÚJ a MÚJ                       | 0                   | 0                    | 0                |
| - voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                   | 0                    | 0                |
| - iné pohľadávky                       | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky- z toho:</b>  | <b>1469239</b>      | <b>81331</b>         | <b>1550570</b>   |
| - z obchodného styku                   | 1469108             | 81331                | 1550439          |
| - v tom: voči DÚJ a MÚJ                | 2960                | 0                    | 2960             |
| - voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                   | 0                    | 0                |
| - sociálne poistenie                   | 0                   | 0                    | 0                |
| - daňové pohľadávky                    | 131                 | 0                    | 131              |
| - iné pohľadávky                       | 0                   | 0                    | 0                |

**Opravné položky k pohľadávkam:**

| Pohľadávky- opravné položky          | Stav OP na zač. ÚO | Tvorba OP   | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP na konci ÚO |
|--------------------------------------|--------------------|-------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| Z obchodného styku                   | 877                | 1368        | 96                                            | 0                                | 2149                |
| Voči DÚJ a MÚJ                       | 0                  | 0           | 0                                             | 0                                | 0                   |
| Voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                  | 0           | 0                                             | 0                                | 0                   |
| Iné pohľadávky                       | 0                  | 0           | 0                                             | 0                                | 0                   |
| <b>Pohľadávky spolu</b>              | <b>877</b>         | <b>1368</b> | <b>96</b>                                     | <b>0</b>                         | <b>2149</b>         |

- **Krátkodobý finančný majetok**- sa oceňuje menovitou hodnotou. Zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- **Časové rozlíšenie na strane aktív Súvahy**- sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

| Názov položky                       | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Náklady budúcich období- dlhodobé   | 527                   | 0                              |
| Náklady budúcich období- krátkodobé | 16651                 | 11861                          |
| Príjmy budúcich období              | 0                     | 0                              |

- **Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**- záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Overujú sa v očakávanej výške záväzku.
- **Časové rozlíšenie na strane pasív Súvahy**- sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

| Názov položky           | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Výdavky budúcich období | 0                     | 0                              |
| Výnosy budúcich období  | 0                     | 0                              |

- **Deriváty**- sa oceňujú reálnou hodnotou. Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

**Čl. III. Bod (4 f): Informácie o vlastnom imaní:**

| Položky vlastného imania             | Stav na začiatku ÚO | Prírastky | Úbytky | Stav na konci ÚO |
|--------------------------------------|---------------------|-----------|--------|------------------|
| Základné imanie                      | 1000000             | 0         | 0      | 1000000          |
| Emisné ážio                          | 0                   | 0         | 0      | 0                |
| Zákonné rezervné fondy               | 238925              | 10215     | 0      | 249140           |
| Ostatné kapitálové fondy             | 0                   | 0         | 0      | 0                |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV | 0                   | 0         | 0      | 0                |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku       | 48875               | 0         | 0      | 48875            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov      | 336000              | 204299    | 190299 | 350000           |
| Neuhrazená strata minulých rokov     | 0                   | 0         | 0      | 0                |
| Účtovný zisk (+) účtovná strata (-)  | 204299              | 371434    | 204299 | 371434           |
| Vyplatené dividendy                  | 0                   | 180084    | 180084 | 0                |
| Ďalšie zmeny vlastného imania        | 0                   | 0         | 0      | 0                |
| Zmeny účtované na účte 491           | 0                   | 0         | 0      | 0                |

**Čl. III. Bod (4 g): Tvorba odpisového plánu DNM a DHM:**

**Drobný nehmotný majetok do výšky 2400,- eur**, ÚJ môže účtovať priamo do nákladov na ťarchu účtu 518 v analytickom členení. Ak vstupná cena DNM je nad 2400,- eur a doba použiteľnosti majetku je dlhšia ako jeden rok, ÚJ účtuje ako o dlhodobom nehmotnom majetku.

**Drobný hmotný majetok do výšky 1700,- eur**, môže účtovná jednotka považovať za zásoby a účtovať priamo do nákladov na ťarchu účtu 501 v analytickom členení. Ak vstupná cena hmotného majetku je vyššia ako 1700,- eur a doba použiteľnosti majetku dlhšia ako jeden rok, ÚJ účtuje ako o dlhodobom hmotnom majetku.

| Odpisová skupina | Doba odpisovania | Ročná odpisová sadzba |
|------------------|------------------|-----------------------|
| 1                | 4                | 1/4                   |
| 2                | 6                | 1/6                   |
| 3                | 8                | 1/8                   |
| 4                | 12               | 1/12                  |
| 5                | 20               | 1/20                  |
| 6                | 40               | 1/40                  |

**Čl. III. Bod (4 h): Informácia o poskytnutých dotáciách:**

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie.

**Čl. III. Bod (5): Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období:**

| Názov účtu | Účtovná hodnota |
|------------|-----------------|
| 0          | 0               |

#### Čl. IV.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV. Bod (1)- Informácie o goodwill- účtovná jednotka neúčtovala o goodwill.

Čl. IV. Bod (2): Informácie o významných položkách derivátov- účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

Čl. IV. Bod (3): Informácie o záväzkoch:

Rezervy:

Bežné účtovné obdobie:

| Názov položky             | Stav na začiatku ÚO | Tvorba       | Použitie     | Zrušenie    | Stav na konci ÚO |
|---------------------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>   | <b>6005</b>         | <b>8231</b>  | <b>0</b>     | <b>6005</b> | <b>8231</b>      |
| z toho: - zákonné rezervy | 0                   | 0            |              | 0           | 0                |
| - ostatné rezervy         | 6005                | 8231         | 0            | 6005        | 8231             |
| <b>Krátkodobé rezervy</b> | <b>34877</b>        | <b>21073</b> | <b>34877</b> | <b>0</b>    | <b>21073</b>     |
| z toho:- zákonné rezervy  | 32877               | 21073        | 32877        | 0           | 21073            |
| - ostatné rezervy         | 2000                | 2000         | 2000         | 0           | 2000             |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Názov položky             | Stav na začiatku ÚO | Tvorba       | Použitie     | Zrušenie    | Stav na konci ÚO |
|---------------------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>   | <b>5474</b>         | <b>6005</b>  | <b>0</b>     | <b>5474</b> | <b>6005</b>      |
| z toho:- zákonné rezervy  | 0                   | 0            | 0            | 0           | 0                |
| - ostatné rezervy         | 5474                | 6005         | 0            | 5474        | 6005             |
| <b>Krátkodobé rezervy</b> | <b>34560</b>        | <b>34877</b> | <b>34560</b> | <b>0</b>    | <b>34877</b>     |
| z toho: - zákonné rezervy | 32660               | 32877        | 32660        | 0           | 32877            |
| - ostatné rezervy         | 1900                | 2000         | 1900         | 0           | 2000             |

Záväzky:

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu- z toho:</b>         | <b>3416</b>           | <b>18238</b>                   |
| - so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov  | 0                     | 0                              |
| - so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 3416                  | 18238                          |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu- z toho:</b>       | <b>840767</b>         | <b>190160</b>                  |
| - so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka    | 840767                | 190160                         |
| Záväzky po lehote splatnosti                   | 28026                 | 573                            |

Čl. IV. Bod (4 a – c): Informácie o vlastných akciách:

Účtovná jednotka v účtovnom období 2020 nenadobudla žiadne vlastné akcie.

**Čl. IV. Bod (5): Informácie o výkaze ziskov a strát (výnosy, náklady):**

**Výnosy:**

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <b>Čistý obrat</b>                          | <b>3187558</b>        | <b>2596791</b>                 |
| z toho: - tržby z predaja tovaru            | 124087                | 389177                         |
| - tržby z predaja vlastných výrobkov        | 577632                | 579719                         |
| - tržby z predaja služieb                   | 2590835               | 1433069                        |
| - zmena stavu vnútroorganizačných zásob     | -104996               | 194826                         |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti      | 3361                  | 59803                          |
| <b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b> | <b>3190919</b>        | <b>2656594</b>                 |
| <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu</b>    | <b>707</b>            | <b>1941</b>                    |
| <b>Výnosy spolu:</b>                        | <b>3191626</b>        | <b>2658535</b>                 |

**Náklady:**

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Náklady na predaný tovar                    | 93596                 | 337014                         |
| Spotreba materiálu a energie                | 389488                | 498059                         |
| Služby celkom                               | 1087083               | 413282                         |
| Osobné náklady                              | 1063811               | 1059723                        |
| Dane a poplatky                             | 5726                  | 4986                           |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť      | 80311                 | 77899                          |
| <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b> | <b>2720015</b>        | <b>2390963</b>                 |
| <b>Náklady na finančnú činnosť spolu</b>    | <b>9596</b>           | <b>4702</b>                    |
| <b>Náklady spolu</b>                        | <b>2729611</b>        | <b>2395665</b>                 |
| <b>Daň z príjmov</b>                        | <b>90581</b>          | <b>58571</b>                   |
| <b>Náklady spolu vrátane dane z príjmov</b> | <b>2820192</b>        | <b>2454236</b>                 |
| <b>Hospodársky výsledok po zdanení</b>      | <b>371434</b>         | <b>204299</b>                  |

**Čl. V.**

**Informácie o iných aktívach a pasívach**

**Čl. V. Bod (1 a – b): Opis a hodnota podmieneného majetku a podmienených záväzkov:**

| Názov položky                 | Euro    |
|-------------------------------|---------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 1550439 |

**Čl. V. Bod (2): Významné položky ostatných finančných povinností:**

Účtovná jednotka nevykazuje takéto významné položky.

**Čl. V. Bod (3): Informácie o účtovaní na podsúvahových účtoch:**

ÚJ nevykazuje údaje na podsúvahových účtoch.

## Čl. VI.

### Udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

**Čl. VI. (písmeno a - g, j):** V účtovnej jednotke nedošlo k takýmto významným udalostiam.

#### **Čl. VI. (i): informácia o mimoriadnych udalostiach:**

Aktuálna situácia súvisiaca s COVID 19 má dopad na naše podnikateľské a obchodné aktivity. Zvýšená práceneschopnosť, znížená možnosť cestovania na služobné cesty, narušenie dodávateľského reťazca, ovplyvňujú plynulosť v plánovanom výrobnom procese spoločnosti. Vzhľadom k tomu, že sa interná aj externá situácia stále mení, nie je možné relevantne predvídať budúce dopady COVID 19.

Spoločnosť vyvíja maximálne úsilie na minimalizáciu dopadu. Tento cieľ sa snažíme naplniť operatívnou aplikáciou odporúčaných opatrení a to nielen odporúčaní vlády SR, ale aj odporúčaní rozhodujúcich zákazníkov.

## Čl. VII.

### Ostatné informácie

#### Údaje o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

##### Zoznam obchodov medzi ÚJ a spriaznenou osobou:

- VF a. s. Černá Hora (materská účtovná jednotka):

| Názov položky                               | Hodnota obchodu (euro) |
|---------------------------------------------|------------------------|
| Tržby za predaj výrobkov, tovarov a služieb | 559100                 |
| Nákup výrobkov, tovaru a služieb            | 635089                 |

**Čl. VII. Bod (1 - 3):** Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje ani jedno z uvedených opatrení.

#### Príloha: Prehľad peňažných tokov

##### Použité skratky:

DNM- dlhodobý nehmotný majetok

OP- opravné položky

DHM- dlhodobý hmotný majetok

VI- vlastné imanie

ÚJ- účtovná jednotka

ZI- základné imanie

MÚJ- materská účtovná jednotka

MO- minulé obdobie

DÚJ- dcérska účtovná jednotka



## C A S H F L O W k 31.12.2020

| Označ.                                                             | P O P I S                                                                         | riad. | Čiastka |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|
| P.                                                                 | STAV PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA                         | 001   | 524974  |
| Peňažné toky z hlavnej zárobkovej činnosti (prevádzkovej činnosti) |                                                                                   |       |         |
| Z.                                                                 | Účtovný zisk alebo strata z bežnej činnosti pred zdanením                         | 002   | 462015  |
| A.1.                                                               | Úpravy o nepeňažné operácie                                                       | 003   | 14423   |
| A.1.1.                                                             | Odpisy stálych aktív(+), odpis pohľadávok(+), umor. oprav. pol. k majetku(+/-)    | 004   | 62117   |
| A.1.2.                                                             | Zmena stavu oprav. pol., rezerv a zmena zostat. prech. účtov aktív a pasív(+/-)   | 005   | -47694  |
| A.1.3.                                                             | Zisk(strata) z predaja stálych aktív (-/+)                                        | 006   |         |
| A.1.4.                                                             | Výnosy z dividend a podielov na zisku s výj. inv. spol. (-)                       | 007   |         |
| A.1.5.                                                             | Vyúčtované nákladové úroky(+) s výnimkou kapit. úrokov a vyúčt. výnos. úroky(-)   | 008   |         |
| A.*                                                                | Čistý peňažný tok z prev. činn. pred zdanením, zmenami prac. kap. a mimor. pol.   | 009   | 447592  |
| A.2.                                                               | Zmena potreby pracovného kapitálu                                                 | 010   | 282968  |
| A.2.1.                                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti(+/-)                               | 011   | 795705  |
| A.2.2.                                                             | Zmena stavu krátkodob. záväzkov z prevádzkovej činnosti(+/-)                      | 012   | 436890  |
| A.2.3.                                                             | Zmena stavu zásob (+/-)                                                           | 013   | -75847  |
| A.**                                                               | Čistý peňažný tok z prev. č. pred zdanením a mimor. pol.                          | 014   | 164624  |
| A.3.                                                               | Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitaliz. úrokov (-)                          | 015   |         |
| A.4.                                                               | Prijaté úroky s výnimkou invest. spoločností a fondov (+)                         | 016   |         |
| A.5.                                                               | Zaplat. daň z príjmov za bežnú činn. a za doplatky dane (-)                       | 017   |         |
| A.6.                                                               | Prijmy a výdaje z mim. účt. prípadov, tvoriacich mimor. HV vr. dane z príjmov     | 018   | 90581   |
| A.***                                                              | Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti                                         | 019   | 255205  |
| Peňažné toky z investičnej činnosti                                |                                                                                   |       |         |
| B.1.                                                               | Výdaje spojené so zaobstaraním stálych aktív                                      | 020   | 33349   |
| B.2.                                                               | Prijmy z predaja stálych aktív                                                    | 021   | 833     |
| B.3.                                                               | Pôžičky a úvery spriazneným osobám                                                | 022   |         |
| B.***                                                              | Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti                            | 023   | -32516  |
| Peňažné toky z finančných činností                                 |                                                                                   |       |         |
| C.1.                                                               | Zmena stavu dlhodobých, popr. krátkodobých záväzkov                               | 024   | -7093   |
| C.2.                                                               | Dopady zmien vlastného imania na peňažné prostriedky                              | 025   | -177857 |
| C.2.1.                                                             | Zvýš. peňažných prostriedkov z tit. zvýšenia zák. imania, event. rezerv. fondu(+) | 026   | -177857 |
| C.2.2.                                                             | Vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom (-)                              | 027   |         |
| C.2.3.                                                             | Peňažné dary a dotácie do vlastného imania a ďalšie vklady peň. prost. spoloč.    | 028   |         |
| C.2.4.                                                             | Úhrada straty spoločníkmi (+)                                                     | 029   |         |
| C.2.5.                                                             | Priame platby na vrub fondov (-)                                                  | 030   |         |
| C.2.6.                                                             | Vyplac. divid. a podiely na zisku vč. zaplatenej zráž. dane(-)                    | 031   |         |
| C.3.                                                               | Prijaté divid. a podiely na zisku s výnimkou invest. spoločností a fondov(+)      | 032   |         |
| C.***                                                              | Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti                              | 033   | 170764  |
| F.                                                                 | Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov                             | 034   | 215596  |
| R.                                                                 | Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia                                      | 035   | 841215  |

# C A S H F L O W k 31.12.2019

| Označ.                                                             | P O P I S                                                                         | riad. | Čiastka |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|
| P.                                                                 | STAV PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA                         | 001   | 846852  |
| Peňažné toky z hlavnej zárobkovej činnosti (prevádzkovej činnosti) |                                                                                   |       |         |
| Z.                                                                 | Účtovný zisk alebo strata z bežnej činnosti pred zdanením                         | 002   | 262872  |
| A.1.                                                               | Úpravy o nepeňažné operácie                                                       | 003   | 29457   |
| A.1.1.                                                             | Odpisy stálych aktív(+), odpis pohľadávok(+), umor. oprav. pol. k majetku(+/-)    | 004   | 64527   |
| A.1.2.                                                             | Zmena stavu oprav. pol., rezerv a zmena zostat. prech. účtov aktív a pasív(+/-)   | 005   | -35070  |
| A.1.3.                                                             | Zisk(strata) z predaja stálych aktív (-/+)                                        | 006   |         |
| A.1.4.                                                             | Výnosy z dividend a podielov na zisku s výj. inv. spol. (-)                       | 007   |         |
| A.1.5.                                                             | Vydčtované nákladové úroky(+) s výnimkou kapit. úrokov a vyúčt. výnos. úroky(-)   | 008   |         |
| A.*                                                                | Čistý peňažný tok z prev. činn. pred zdanením, zmenami prac. kap. a mimor. pol.   | 009   | 233415  |
| A.2.                                                               | Zmena potreby pracovného kapitálu                                                 | 010   | 474322  |
| A.2.1.                                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti(+/-)                               | 011   | 303173  |
| A.2.2.                                                             | Zmena stavu krátkodob. záväzkov z prevádzkovej činnosti(+/-)                      | 012   | -41561  |
| A.2.3.                                                             | Zmena stavu zásob (+/-)                                                           | 013   | 129588  |
| A.**                                                               | Čistý peňažný tok z prev. č. pred zdanením a mimor. pol.                          | 014   | -240907 |
| A.3.                                                               | Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitaliz. úrokov (-)                          | 015   |         |
| A.4.                                                               | Prijaté úroky s výnimkou invest. spoločností a fondov (+)                         | 016   |         |
| A.5.                                                               | Zaplat. daň z príjmov za bežnú činn. a za doplatky dane (-)                       | 017   |         |
| A.6.                                                               | Prijmy a výdaje z mim. účt. prípadov, tvoriacich mimor. HV vr. dane z príjmov     | 018   | 58224   |
| A.***                                                              | Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti                                         | 019   | -182683 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti                                |                                                                                   |       |         |
| B.1.                                                               | Výdaje spojené so zaobstaraním stálych aktív                                      | 020   | 38012   |
| B.2.                                                               | Prijmy z predaja stálych aktív                                                    | 021   | 2502    |
| B.3.                                                               | Požičky a úvery spriazneným osobám                                                | 022   |         |
| B.***                                                              | Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti                            | 023   | -35510  |
| Peňažné toky z finančných činností                                 |                                                                                   |       |         |
| C.1.                                                               | Zmena stavu dlhodobých, popr. krátkodobých záväzkov                               | 024   | 2788    |
| C.2.                                                               | Dopady zmien vlastného imania na peňažné prostriedky                              | 025   | -199814 |
| C.2.1.                                                             | Zvýš. peňažných prostriedkov z tit. zvýšenia zák. imania, event. rezerv. fondu(+) | 026   | -199814 |
| C.2.2.                                                             | Vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom (-)                              | 027   |         |
| C.2.3.                                                             | Peňažné dary a dotácie do vlastného imania a ďalšie vklady peň. prost. spoloč.    | 028   |         |
| C.2.4.                                                             | Úhrada straty spoločníkmi (+)                                                     | 029   |         |
| C.2.5.                                                             | Priame platby na vrub fondov (-)                                                  | 030   |         |
| C.2.6.                                                             | Vyplac. divid. a podiely na zisku vč. zaplatenej zráž. dane(-)                    | 031   |         |
| C.3.                                                               | Prijaté divid. a podiely na zisku s výnimkou invest. spoločností a fondov(+)      | 032   |         |
| C.***                                                              | Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti                              | 033   | 202602  |
| F.                                                                 | Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov                             | 034   | -215405 |
| R.                                                                 | Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia                                      | 035   | 524974  |