

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 2 0 8 5 2	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 1 3 8 4 1 1 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 0
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 0
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 1 9
			do 1 2	2 0 1 9

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

K L A C S K A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Š a m o r í n s k a Číslo 3 9 A

PSČ Obec 9 0 3 0 1 S e n e c

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a 1 , o d d i e l S r o ,
v l o ž k a 7 9 5 2 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

k l a c s k a @ k l a c s k a . s k

Zostavená dňa:

1 5 . 0 2 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

JUDr. Magdaléna Kurianová

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

KLACSKA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2. marca 1994. Dňa 23. novembra 1994 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1 oddiel Sro, vložka 7952/B. Spoločnosť sídli v Senci, Šamorínska 39A, Slovenská republika, identifikačné číslo 313 84 111.

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Verejná cestná nákladná preprava

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	78	71
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Paul Klacska Gesellschaft m.b.H	6 639 EUR	100%	100%	100%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Paul Klacska Gessellschaft m.b.H, Viedeň, Rakúsko. Materskou spoločnosťou je spoločnosť Paul Klacska Gessellschaft m.b.H, Ketzergasse 212, Viedeň, Rakúsko a materskou spoločnosťou celej skupiny je spoločnosť E.B.Trans S.A., Francúzsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť E.B.Trans S.A., Francúzsko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Predstavenstvo (Konatella)

Konateľ: Ing. Alfred Klacska

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24.06.2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2020 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba (%)	Metóda odpisovania
Softvér	5	25	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reálna hodnota tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba (%)	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia, ODP	4-5	20-25	lineárna
Dopravné prostriedky-NDP	10	10	lineárna
Ťahače	6	16,7	lineárna
Návesy	12	8,3	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.) a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle zákona.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska na deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňajú do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 442						44 442
Prírastky		3 959						3 959
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 401	0	0	0	0	0	48 401
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 167						43 167
Prírastky		1 411						1 411
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 578	0	0	0	0	0	44 578
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 275	0	0	0	0	0	1 275
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 823	0	0	0	0	0	3 823

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 442						44 442
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 442	0	0	0	0	0	44 442
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 267						42 267
Prírastky		900						900
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43 167	0	0	0	0	0	43 167
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 175	0	0	0	0	0	2 175
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 275	0	0	0	0	0	1 275

b) Dlhodobý hmotný majetok

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 680 241	7 728 276			0	0		9 933 517
Prírastky			973 463				0		973 463
Úbytky			82 969			0	0		82 969
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 680 241	8 618 770	0	0	0	0	0	10 824 011
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	506 835	4 690 005			0			5 196 840
Prírastky		84 251	705 716						789 967
Úbytky			82 969			0			82 969
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	591 086	5 312 752	0	0	0	0	0	5 903 838
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 173 406	3 038 271	0	0	0	0	0	4 736 677
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 089 155	3 308 018	0	0	0	0	0	4 920 173

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 687 675	7 601 771			0	2 675		9 817 121
Prírastky		3 301	511 179				0		514 480
Úbytky		10 735	384 675			0	2 675		398 085
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 680 241	7 728 276	0	0	0	0	0	9 933 517
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	425 352	4 367 916			0			4 793 268
Prírastky		84 390	718 885						803 275
Úbytky		2 907	396 796			0			399 703
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	506 835	4 690 005	0	0	0	0	0	5 196 840
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 262 323	3 233 855	0	0	0	2 675	0	5 023 853
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 173 406	3 038 271	0	0	0	0	0	4 736 677

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
pozemky p.č.5482/6,5482/14,5482/16,5482/17,5482/18,5482/19,5482/22,5482/15(PVZ 838/14),5482/12,5482/13(GPč.771/13-PVZ-2447/13),5482/8,5482/9 podľa V-3052/13 zo dňa 24.7.2013	525 000
p.č.5482/6,5482/8,5482/9,5482/12,5482/13,5482/14,5482/15,5482/16,5482/17,5482/18,5482/19,5482/20,5482/21,5482/22,5482/23, na stavbu dopravné a servisné stredisko Klacska s.č.4947 na p.č.5482/14	1 680 241

Vecné bremená: podľa GP č. 630/2013 zo dňa 13. mája 2013 (34/13) na celej nehnuteľnosti p.č. 5482/8,5482/20,5482/23(PVZ 838/14), v prospech SPP-distribúcia a.s. na základe zmluvy č. V-2538/13 zo dňa 22. mája 2013. Predaj Transformátora a VN rozvádzača umiestnenému na par.č.5482/15 zapísaného na LV č.8189.

Vecné bremená: na p.č. 5482/12 v prospech Západoslovenská distribučná a.s. na základe zmluvy č.V-5599/14 zo dňa 08. septembra 2014.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok - budova je poistená v poisťovni Allianz- Slovenská poisťovňa a.s. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 1 611 000 EUR. Dlhodobý majetok hnuťelný je v roku 2020 poistený v poisťovni Uniqa a.s.. Ročný limit plnenia je vo výške 5 000 000 EUR.

5. POHĽADÁVKY

Spoločnosť netvorí opravnú položku k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú k 31. decembru 2019 vo výške 41 403 EUR, k 31. decembru 2020 spoločnosť neeviduje pohľadávky voči spriazneným osobám.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	505 983	4 790	510 773
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Daňové pohľadávky a dotácie	27 583		27 583
Iné pohľadávky	75 503		75 503
Krátkodobé pohľadávky spolu	609 069	4 790	613 859

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 212	7 591
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 349 558	876 241
Spolu	1 354 770	883 832

K 31. decembru 2020 bol zostatok účtu v Unicredit Bank záporný vo výške 0 EUR a zostatok účtu v Raiffeisen bank vo výške 693,79 EUR v súvahe sú tak vykázané ako krátkodobá finančná výpomoc.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 174	11 316
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		

8. VLASTNÉ IMANIE

Spoločnosť v roku 2020 netvorila kapitálový fond z príspevkov.
Zisk spoločnosti pripadajúci na 1 EUR základného imania je vo výške 104,85 EUR

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk		471 222
Rozdelenie účtovného zisku		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		471 222
Spolu		471 222

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	19 678	4 000			23 678
rezervy na odchodné	19 678	4 000			23 678
rezervy na audit	0		0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 395	41 051	-35 395		41 051
rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvody 35,2%	35 395	37 283	-35 395		37 283
rezerva na audit účtovnej závierky	0	3 768	0		3 768
Ostatné rezervy	0	0	0		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 678	5 000			19 678
rezervy na odchodné	14 678	5 000			19 678
rezervy na pokutu CZ	0		0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 021	35 395	-33 021		35 395
rezerva na nevyčerpané dovolenky +odvody 35,2%	33 021	35 395	-33 021		35 395
rezerva na audit účtovnej závierky	0	0	0		0
Ostatné rezervy	0	0	0		0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpania dovolenky za rok 2020, odchodného a auditu. Prepokladaný rok použitia je 2021.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 860 640	730 145
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 860 640	730 145
Krátkodobé záväzky spolu	1 080 562	639 083
Záväzky po splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 080 562	639 083

V krátkodobých záväzkoch je vedený úver poskytnutý spriaznenou osobou vo výške 78 724 Eur vykázaná na účte 471.

V dlhodobých záväzkoch je vedený úver poskytnutý spriaznenou osobou vo výške 305 234 Eur vykázaná na účte 471.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 544 444	1 590 782
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 544 444	1 590 782
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-66 638	
odpočítateľné	-66 638	
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	13 994	0
Uplatnená daňová pohľadávka	13 994	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	13 994	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	324 333	334 064
Zmena odloženého daňového záväzku	9 731	3 390
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	9 731	3 390
Zaúčtovaná do vlastného imania		

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 122	10 869
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 491	8 435
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 491	8 435
Čerpanie sociálneho fondu	-7 825	-7 182
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 788	12 122

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s.	Eur	1MEurbor+2,5%	30.12.2022		120 299	193 199
Unicredit Bank	Eur	1,950	01.06.2022		35 718	107 146
Spolu	Eur				156 017	300 345

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé úvery						
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,400	30.06.2021		0	23 705
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,400	30.06.2021		0	23 705
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,400	30.06.2021		0	23 705
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		45 941	73 789
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		45 941	73 789
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		45 941	73 789
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.06.2025		57 463	86 927
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	15.03.2025		58 800	86 927
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.04.2025		61 466	86 927
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,100	01.07.2022		13 239	40 783
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,100	01.07.2022		13 239	40 783
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,100	01.07.2022		13 239	40 783
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		71 982	104 395
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		71 982	104 395
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		30 066	56 927
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		30 066	56 927
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	15.07.2025		56 855	0
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		56 855	0
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		56 855	0
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		56 856	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	20.09.2027		116 051	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.05.2027		109 696	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	14.05.2027		108 048	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.04.2027		109 696	0
Spolu	Eur				1 230 278	998 256

Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s.	Eur	1MEurbor+2,5%	30.12.2022		97 200	97 200
Unicredit Bank	Eur	1,950	01.06.2022		71 427	71 428
Spolu	Eur				168 627	168 628

Krátkodobé úvery						
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,400	30.06.2021		11 911	15 748
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,400	30.06.2021		11 913	15 748
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,400	30.06.2021		11 913	15 748
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		16 190	15 922
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		16 190	15 922
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		16 190	15 922
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.06.2025		15 926	15 767
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	15.03.2025		15 872	15 749
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.04.2025		15 908	15 713
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,100	01.07.2022		15 823	15 649
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,100	01.07.2022		15 823	15 649
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,100	01.07.2022		15 823	15 649
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		18 610	18 430
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		18 610	18 430
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		15 417	15 280
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		15 417	15 280
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	15.07.2025		15 489	0
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		15 489	0
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		15 489	0
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		15 489	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	20.09.2027		19 673	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.05.2027		19 689	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	14.05.2027		19 674	0
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.04.2027		19 577	0
Spolu					388 105	256 606

Spoločnosť čerpala v roku 2020 nové úvery zo spoločnosti Mercedes Benz Leasing a CSOBleasing na nákup návesov vo výške 562.795,-Eur a na nákup ťahačov vo výške 315.000,- Eur.

Zmluva o úvere s Tatra bankou a.s. obsahuje špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať.

K 31. decembru 2020 spoločnosť dodržala všetky stanovené podmienky.

Zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou a.s. je vo výške 1 440 000 Eur vykonané: firemnou zárukou materskej spoločnosti Paul Klaccka Gesellschaft m.b.H, Wien -GUARANTEE zo dňa 04.júna 2013, zmenkou zo dňa 04.júna 2013 a záložným právom na nehnuteľnosť - Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku zo dňa 17.septembra 2014.

Zabezpečenie úveru poskytnutého UniCredit Bank je vykonané firemnou zárukou materskej spoločnosti Paul Klaccka Gesellschaft m.b.H, Wien 980 000 Eur. Zabezpečenie úveru poskytnutého spoločnosťou BKS Leasing je vykonané postredníctvom firemnej záruky poskytnutej materskou spoločnosťou Paul Klaccka Gesellschaft m.b.H, Wien vo výške 408 000 Eur.

Ku krátkodobým úverom zaraďujeme aj negatívny zostatok bankového účtu v Unicreditbank banke vo výške 693,79 Eur.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé úvery						
EBTrans S.A.	Eur	0,99%	16.04.2024		72 834	103 537
EBTrans S.A.	Eur	1,28%	01.08.2026		232 400	280 421
Spolu	Eur				305 234	383 958

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé úvery						
EBTrans S.A.	Eur	0,99%	16.04.2024		30 703	30 401
EBTrans S.A.	Eur	1,28%	01.08.2026		48 020	47 410
Spolu	Eur				78 724	77 811

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Rok	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2021	168 627	694	466 829
2022-2025	156 017		1 334 763
2026-2027	0		200 750

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Isĺina	0	0		0	0	
Finančný náklad	0			6		
Spolu	0	0		0	0	

Finančný leasing bol ukončený v období 012019.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie súdne spory.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Preprava PHL	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	7 419 900	7 305 231
Maďarsko	0	0
Rakúsko	14 671	214 109
Spolu	7 434 571	7 519 340

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Predaj majetku	5 000	70 660
Výnosy z refakturácie mýta ,náhrada škody z PU	105 677	106 987
Spolu	110 677	177 647
Finančné výnosy, z toho:	0	29
Prijaté úroky	0	0
Kurzové zisky	0	29

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	7 434 571	7 519 340
Tržby za tovar		
Čistý obrat celkom	7 434 571	7 519 340

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 159 799	1 216 643
Spotreba materiálu	1 151 648	1 209 543
Spotreba energií	8 151	7 100
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 185 106	2 779 397
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti	11 071	10 541
Ostatné služby -prepravné tretie strany	397 160	1 122 247
Služby spojov	9 782	10 154
Nájomné	46 482	33 936
Služby managementu	97 048	113 575
Cestovné	156 920	139 573
Reprezentačné	2 610	2 053
Mýto	795 097	690 245
Prenájom pneumatík	107 104	93 810
Ostatné služby	124 403	147 035
Opravy a údržba	302 514	284 528
Služby IT skupina	134 915	131 700
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 329 149	2 259 812
Osobné a sociálne náklady, z toho:	2 329 149	2 049 056
Mzdy	1 700 147	1 492 626
Sociálne poistenie	420 541	369 637
Zdravotné poistenie	164 894	143 963
Doplnkové dôchodkové sporenie	0	0
Ostatné sociálne náklady	43 567	42 830
Dane a poplatky	52 112	77 770
Predaj majetku	0	7 827
Ostatné náklady VAT zahr.DPH	72 560	59 466
Ostatné náklady	1 021	25 190
Poistenie kancelárie a vodičov Union	6 165	4 279
Poistenie Ebrans S.A.	9 583	12 672
Poistenie ostatné	0	0
Poistenie zákonné	24 511	23 552
Finančné náklady, z toho:	68	43 791
Kurzové straty	68	209

Poist. lieč. nakladov	2 270	2 198
Poplatky banky	2 590	2 756
Nákladové úroky	31 783	38 627

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	877 352	x	x	600 912	x	x
teoretická daň	x	184 244	21%	x	126 192	21%
Daňovo neuznané náklady	100 036	20 712	2%	25 339	5 321	0%
Výnosy nepodliehajúce dani	1 408	296	0%	24 821	5 212	0%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	977 980	204 956	23%	601 430	126 300	21%
Spliatná daň z príjmov	x	204 956	23%	x	126 300	21%
Odložená daň z príjmov	x	-23 725	-2%	x	3 390	0%
Celková daň z príjmov	x	181 231	21%	x	129 690	21%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

1. Paul Klacska GmbH Viedeň AT
2. E.B.Trans S.A., Luxemburg
3. KLACSKA Kft., Budapest

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Klacska s.r.o.Praha	Predaj služieb	0	2 195
Klacska Budapest	Predaj služieb	4 819	0
E.B.Trans S.A	Predaj služieb	0	0
E.B.Trans S.A	Nákup služieb	181 198	199 922
E.B.Trans S.A	Finančné náklady	5 106	2 399
E.B.Trans S.A	Prijatý úver	0	497 540
Materská účtovná jednotka			0
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Finančné výnosy	0	0
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Nákup služieb	59 520	58 115
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Predaj služieb	14 671	214 109
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Nákup tovaru	0	0

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	549 201				549 201
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 385 837		-500 000	471 222	2 357 059
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	471 222	696 121		-471 222	696 121

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	549 202				549 202
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 907 888			477 950	2 385 837
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	477 950	471 222		-477 950	471 222

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2020
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	877 352	600 911
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	829 249	767 111
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	791 378	792 053
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	4 000	5 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7 088	-5 738
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	31 783	38 628
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 000	-62 832
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	96 915	-114 896
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	93 616	-130 082
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-10 829	15 488
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14 128	-302
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 803 516	1 253 126
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 803 516	1 253 126
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-114 366	-114 939
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 689 150	1 138 186
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 960	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-973 463	-514 480
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 (+)	5 000	70 660
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.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
-------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-972 423	-443 820
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
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 (-)		
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	286 708	-410 205
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-251 144	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	877 795	497 540
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-335 493	-903 295
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-4 450	-4 450
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-31 783	-38 628
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-500 000	
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 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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-245 075	-448 833
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	471 652	245 533
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	882 424	636 891
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 354 076	882 424
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 354 076	882 424