

ČL. I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o spoločnosti**

Obchodné meno:	TATRAFAN, s.r.o.
Sídlo:	Štúrova 101, 059 21 Svit
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 23.7.1997
Hlavný predmet podnikania:	Výroba fólií, profilov z plastov, drevených obalov, nakladanie s odpadom
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť TATRAFAN, s.r.o.. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2020

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Účtovné obdobie (2020)	Účtovné obdobie (2019)	Veľká/Malá
Netto aktíva celkom	6 611 864	14 332 265	Veľká
Čistý obrat celkom	20 062 440	25 018 542	Veľká
Počet zamestnancov	100	108	Veľká

Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky pre zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

2) Údaje o neobmedzenom ručení

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

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 22.09.2020.

4) 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.

5) Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CHEMOSVIT, a.s., Štúrova 101, 059 21 Svit, Slovenská republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Okresný súd v Prešove.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou - nevlastní žiadne dcérske spoločnosti.

6) Počet zamestnancov

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

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	117
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	100	108
počet vedúcich zamestnancov	7	7

ČL. II - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

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

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Bez obsahovej náplne.

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný 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.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Vklady a podiely na základnom imaní dcérskych spoločností sa ku dňu účtovnej závierky oceňujú metódou vlastného imania.

Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia 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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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 upravuje vytvorením opravnej položky.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Neaktuálne.

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 nevymožiteľné pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je časť finančného majetku, u ktorého je predpokladaná držba najviac jeden rok odo dňa uskutočnenia účtovného prípadu. Oceňuje sa obstarávacou cenou.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

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.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom.

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

Oceňuje sa obstarávacou cenou.

Finančný prenájom.

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

Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

Pri dani z príjmov sa osobitne účtuje

- daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie
- daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

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

b) Prechodné zníženie hodnoty majetku ja zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom.

c) Záväzky Spoločnosť oceníla menovitou hodnotou. Rezervy Spoločnosť oceníla odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou.

Bez obsahovej náplne.

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi.

Bez obsahovej náplne.

f) Odpisový plán pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, použité odpisové sadzby a odpisové metódy

Majetok, ktorý svojim charakterom zodpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2 400 EUR, za jednotlivý prípad, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje rovnomerne v zmysle platných postupov účtovania a podľa odpisového plánu.

Do účtovníctva je zaúčtovaná pomerná časť odpisov, zodpovedajúca príslušnej dvanástine ročného objemu odpisov, v závislosti od dátumu zaradenia predmetu do majetku spoločnosti.

Dlhodobým hmotným majetkom sú:

- pozemky, budovy, haly, stavby, umelecké diela a zbierky, predmety z drahých kovov bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu
- samostatné hnuťelné veci, prípadne súbory hnuťelných vecí, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok

Odpisovanie majetku sa vykonáva podľa odpisového plánu, ktorý je zostavený na základe priradenia predpokladanej doby použitia majetku k jednotlivým kódom klasifikácie produkcie a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Ročný odpis sa zaokrúhľuje matematicky na dve desatinné miesta.

Predpokladaná doba použitia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

KP	Označenie	Predpokladaná doba použitia
12510000	Priemyselné budovy a sklady	17
12520000	Nádrže, silá a sklady	20
25.11.10	Montované stavby z kovov	30
25.73.30	Ostatné ručné nástroje	4
26.20.13	Digitálne zariadenia na automatizované spracovanie	4
26.20.14	Digitálne zariadenia na automat. sprac. údajov	4
26.30.50	Poplachové zariadenia na ochranu	14
26.40.33	Videokamery a ostatné zariadenia na záznam alebo reprodukciu	4
26.51.52	Nástroje na meranie alebo kontrolu prietoku	8
26.51.65	Automatické regulačné alebo kontrolné nástroje	10
26.51.66	Meracie alebo kontrolné nástroje, prístroje a stroje	8
27.12.23	Prístroje na ochranu elektrických obvodov, i.n.	15
27.90.11	Elektrické stroje a prístroje s individuálnymi funkciami	7
27.90.70	Elektrické prístroje signalizačné, bezpečnostné,...	14
28.13.25	Turbo kompresory	12
28.13.27	Rotač.objem.kompresory s jedným alebo viac. hriadeľmi	13
28.22.11	Kladkostroje a zdvíhacie zariadenia	17
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	10
28.22.15	Zdvíhacie vozíky	12
28.22.16	Výtahy, skipové výtahy, eskalátory a pohyblivé schody	17
28.22.17	Pneumatické a ostatné elevátory a dopravníky	12
28.22.18	Ostatné zdvíhacie, manipulačné, nakladacie alebo vykladacie stroje a zar.	12
28.25.12	Klimatizačné prístroje	12
28.25.13	Chladiace a mraziace zariadenia a tepelné čerpadlá	8

KP	Označenie	Predpokladaná doba použitia
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	14
28.29.21	Stroje na čistenie, plnenie alebo balenie fliaš alebo iných obalov	13
28.29.31	Váhy na technické účely	10
28.41.21	Sústruhy na obrábanie kovov	10
28.41.22	Obrábacie stroje na vŕtanie, vyvrtávanie, frézovanie kovov	10
28.41.23	Obrábacie stroje na odstraňovanie ostrín, ostrenie	10
28.49.12	Obrábacie stroje na opracovanie dreva, korku,...	10
28.96.10	Stroje na spracovanie plastov alebo na zhotovenie výrobkov z nich	14
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumy	4
28.96.20	Časti a súčasti strojov a prístrojov na spracovanie plastov a gumy	14
28.99.39	Ostatné stroje a prístroje na špeciálne účely inde neuvedené	10
29.10.23	Vozidlá s priestorovým vznetovým motorom (osobné automobily)	4
29.10.41	Nákladné vozidlá s piestovým vznetovým motorom	8
58.29.29	Iný aplikačný softvér zabalený	10

g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

V roku 2014 dostala prísľub na dotáciu z Ministerstva hospodárstva v hodnote 275 575 € na nákup DHM – VSTREKOLIS HAITIAN MARS s príslušenstvom v obstarávacej cene 551 150 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 1 637,38 € mesačne. Dotácia bola v roku 2014 prisľúbená, ale na účet bola pripísaná 12.5.2015 vo výške 275 075 €. V roku 2016 spoločnosť dostala dotáciu z Recyklačného fondu vo výške 120 000 € na nákup vstrekolisu ZHAFIR VENUS II v obstarávacej cene 121 023 €. Výnosy sú zúčtované vo výške 714,29 € mesačne.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Za opravu chýb minulých účtovných období sa nepovažujú rozdiely zo zmeny účtovnej hodnoty majetku a záväzku, vyplývajúcich so zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov.

ČL. III - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1) AKTÍVA****a) Dlhodobý nehmotný 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 je uvedený v tabuľkách na stranách 7,8,9,10.

Spôsob a výška poistenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený:

- pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 30 556 tis. EUR.
- pre prípad poškodenia strojov a zariadení až do výšky 15 100 tis. EUR.

c) Záložné právo

15.12.2014 bola Záložnou zmluvou na Regranulačnú linku, inv. č. 800050, zabezpečená pohľadávka – úver – Zmluva KaHR-11SP/SLKXP-1101/0498/32/ZZ01 vo výške 275.575,- €. Veriteľom je Ministerstvo hospodárstva SR.

V roku 2016 bola Záložnou zmluvou č. 1272/16/06-Z1 na horizontálny vstrekovací stroj INTEC 850 SPII s príslušenstvom, inv. č. 800057, zabezpečená pohľadávka – prostriedky poskytnuté z Recyklačného fondu v celkovej najvyššej hodnote istiny pohľadávky 132 000,- €

d)-e) Goodwill, výskum a vývoj

Bez obsahovej náplne.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Bez obsahovej náplne.

g,i,j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Bez obsahovej náplne

h,k) Ocenenie dlhodobého finančného majetku, záložné právo

Bez obsahovej náplne.

TATRAFAN, s.r.o..
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 656	0	0	0	0	0	44 656
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 656	0	0	0	0	0	44 656
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 793	0	0	0	0	0	10 793
Prírastky	0	4 466	0	0	0	0	0	4 466
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 259	0	0	0	0	0	15 259
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 863	0	0	0	0	0	33 863
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 397	0	0	0	0	0	29 397

TATRAFAN, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 656	0	0	0	0	0	0	44 656
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 656	0	0	0	0	0	0	44 656
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 327	0	0	0	0	0	0	6 327
Prírastky	0	4 466	0	0	0	0	0	0	4 466
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 793	0	0	0	0	0	0	10 793
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 329	0	0	0	0	0	0	38 329
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 863	0	0	0	0	0	0	33 863

TATRAFAN, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	241 820	3 524 316	0	0	0	0	0	3 766 136
Prírastky	0	0	87 691	0	0	0	0	0	87 691
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	3 633	0	0	0		0	3 633
Stav na konci účtovného obdobia	0	241 820	3 608 374	0	0	0	0	0	3 850 194
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 310	2 398 890	0	0	0	0	0	2 448 200
Prírastky	0	14 044	224 196	0	0	0	0	0	238 240
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 354	2 623 086	0	0	0	0	0	2 686 440
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	192 510	1 125 426	0	0	0	0	0	1 317 936
Stav na konci účtovného obdobia	0	178 466	985 288	0	0	0	0	0	1 163 754

TATRAFAN, s.r.o..

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	214 820	3 519 060	0	0	0	4 758	0	3 765 638
Prírastky	0	0	498	0	0	0	0	0	498
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	4 758	0	0	0	- 4 758	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241 820	3 524 316	0	0	0	0	0	3 766 136
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 264	2 172 520	0	0	0	0	0	2 207 784
Prírastky	0	14 046	226 370	0	0	0	0	0	240 416
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 310	3 398 890	0	0	0	0	0	2 448 200
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	206 556	1 346 540	0	0	0	4 758	0	1 557 854
Stav na konci účtovného obdobia	0	192 510	1 125 426	0	0	0	0	0	1 317 936

m-n) Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
Materiál	102 960	107 192	102 960	0	107 192
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	36 943	1 342	36 943	0	1 342
Výrobky	64 592	0	64 592	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	48 911	42 591	48 911	0	42 591
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	253 406	151 125	253 406	0	151 125

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám je ich prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho ekonomického úžitku týchto zásob. Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, ani zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby sú poistené poisťnou zmluvou na poistenie majetku – poisťná suma 5 850 tis. EUR.

o) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

p-r) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	324 951	0	0	558	324 393
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0	0	0
Pohľadávky spolu	324 951	0	0	558	324 393

Dôvodom tvorby opravných položiek je ich prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie k 31.12.2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	101 778	0	101 778
Dlhodobé pohľadávky spolu	101 778	0	101 778
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	867 559	378 013	1 245 572
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	150 008	0	150 008
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	156 869	0	156 869
Iné pohľadávky	660	0	660
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 175 096	378 013	1 553 109

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	84 035	0	84 035
Dlhodobé pohľadávky spolu	84 035	0	84 035
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 878 106	2 261 563	5 139 669
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podiel. účasti	2 600 981	0	2 600 981
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	418 136	0	418 136
Iné pohľadávky	686	0	686
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 897 909	2 261 563	8 159 472

s) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-717 713	-779 130
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	-717 713	-779 130
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 202 369	1 179 299
- odpočítateľné	1 202 369	1 179 299
- zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov v (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložená daňová pohľadávka	101 778	84 035
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-17 742	3 361
Zaúčtovaná ako náklad	-17 742	3 361
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

t-x) Krátkodobý finančný majetok

Bez obsahovej náplne.

y) Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2020	31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Rôzne služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 163	1 280
Rôzne služby	1 163	1 280
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 924	62 898
Rabaty	4 924	62 898
Ostatné	0	0
Spolu	6 087	64 178

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2020 a zároveň januára 2021.

2) PASÍVA**a) Vlastné imanie**

Základné imanie vo výške 7 370 000 EUR je celé splatené a zapísané v obchodnom registri.

O rozdelení účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie rozhodlo valné zhromaždenie takto :

Názov položky	2019
Účtovná strata	-1 214 061
<i>Vysporiadanie účtovnej straty</i>	<i>2020</i>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-1 214 061
Iné	
Spolu	-1 214 061

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	503 478	705 468	58 770	444 708	705 468
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	47 315	56 996	47 315	0	56 996
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	47 315	56 996	47 315	0	56 996
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	8 755	463 503	8 755	0	463 503
Overenie ÚZ a VS	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Rezerva na odstupné	444 708	7 981	0	444 708	7 981
Iné	0	174 288	0	0	174 288
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	456 163	648 472	11 455	444 708	648 472

Vytvorené rezervy budú použité v priebehu účtovného obdobia 2021.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	654 132	503 478	654 132	0	503 478
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	64 962	47 315	64 962	0	47 315
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	64 962	47 315	64 962	0	47 315
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	12 654	8 755	12 654	0	8 755
Overenie ÚZ a VS	2 700	2 700	2 700	0	2 700
Rezerva na odstupné, odchodné	566 351	444 708	566 351	0	444 708
Iné	7 465	0	7 465	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	589 170	456 163	589 170	0	456 163

c-e) Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Dlhodobé záväzky spolu	11 511	282
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 511	282
Krátkodobé záväzky spolu	1 095 004	2 377 027
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 095 004	2 377 027

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 odloženú daňovú pohľadávku, popísanú v článku III, bod 1), písm s).

g) Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	282	700
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 117	16 529
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 117	16 529
Čerpanie sociálneho fondu	15 157	16 947
Konečný zostatok sociálneho fondu	242	282

h) Dlhopisy

Bez obsahovej náplne

i) Bankové úvery, pôžičky,, návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery	EUR			0	0	0
Krátkodobé bankové úvery	EUR			0	0	7 325 534
Spolu	EUR			0	0	7 325 534

Spoločnosť nečerpala v priebehu roka 2020 žiadne dlhodobé úvery. Na krytie krátkodobých aktív využíva krátkodobé úvery. Ich limit ku koncu roka 2020 bol 1,0 mil. EUR vo forme kontokorentných úverov a 7,5 mil. EUR spolu so spoločnosťou Terichem Tervakoski, a.s. vo forme tranží (spoločný dáždníkový úver).

j) Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	24 838	28 492
Prémie a odmeny	24 838	24 873
Úrok z úveru	0	3 619
Iné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	205 979	234 199
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	205 979	234 199
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	28 220	28 220
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	28 220	28 220
Ostatné	0	0
S p o l u	259 037	290 911

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa decembra 2020 a zároveň januára 2021.

3) Finančný prenájom (prenajímateľ)

Bez obsahovej náplne.

4) Finančný prenájom (nájomca)

K 31.12.2020 má Spoločnosť záväzky z finančného prenájmu – osobných áut v celkovej hodnote 28 687 EUR. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2020			31.12.2019		
	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
Istina	17 418	11 269	0	0	0	0
Finančný náklad	262	299	0	0	0	0
Spolu	17 680	11 568	0	0	0	0

5) Ďalšie informácie o odloženej dani**a-e) Prehľad k odloženej dani z príjmov**

Názov položky	2020	2019
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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
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
Sadzba dane z príjmov	21	21

f-g) Prevod od teoretickej dani z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

	2020			2019		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	701 907	x	100,00%	-1 210 699	x	100,00%
Teoretická daň	x	147 400	21,00%	x	-254 247	21,00%
Pripočítateľné položky	1 261 061	264 823	21,00%	1 054 432	221 431	21,00%
Odpočítateľné položky	-1 149 719	-241 441	21,00%	-1 055 139	-221 579	21,00%
Odpoččet daňovej straty	-747 352	-156 944	21,00%		0	
Základ dane	65 897	13 838	21,00%	-1 211 406	-254 395	21,00%
Úpravy splatnej dane						
Splatná daň z príjmov po úpravách		13 838			0	
Odložená daň z príjmov		-17 742	21,00%		3 361	21,00%
Celková daň z príjmov		-3 904			3 361	

6) Deriváty

Bez obsahovej náplne.

ČL. IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**a) 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:

	výrobky		služby a tovar		spolu	
	2020 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2019 EUR
Slovensko	4 804 187	5 487 757	607 968	576 469	5 412 155	6 064 226
Zahraničie	12 729 512	13 537 897	1 920 773	5 416 419	14 650 285	18 954 316
spolu	17 533 699	19 025 654	2 528 741	5 992 888	20 062 440	25 018 542

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je 1 010 711 EUR.

	2020	2019		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2020	2019
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 251 527	732 740	897 821	518 787	-165 081
Výrobky	1 739 838	1 348 107	1 270 852	391 731	77 255
Zvieratá					
Spolu	2 991 365	2 080 847	2 168 673	910 518	-87 826
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Opravná položka	-1 342	-101 535	-3 319	100 193	-98 216
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 010 711	-186 042

c) Aktivácia nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	2020 EUR	2019 EUR
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
aktivácia materiálu	190 095	185 870
spolu	190 095	185 870

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	292 283	156 531
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	28 220	28 220
Fin. príspevok projekt - "Prvá pomoc"	145 868	0
Kompenzácia el. energie	114 964	119 326
Iné	3 231	8 985

e) Osobné náklady

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	2 507 198	2 362 694
Mzdové náklady	1 758 802	1 738 471
Ostatné osobné náklady	11 182	7 045
Sociálne poistenie	440 537	434 276
Zdravotné poistenie	174 770	173 587
Iné osobné a sociálne náklady	121 907	9 315

f) Finančné výnosy

Názov položky	2020	2019
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	27 235	26 894
Výnosy z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Výnosy z cenných papierov v podielov	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>189</i>	<i>22</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>25 846</i>	<i>26 872</i>
Výnosové úroky	1 200	981
Ostatné finančné výnosy	0	25 891

g) Náklady za poskytnuté služby

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 039 230	2 111 122
Zabezpečenie činnosti pre chod s.r.o.	695 282	734 840
Služby - pers. lízing	11 100	995
Doprava	310 730	331 442
Nájomné	314 426	380 786
Opravy a udržiavanie	218 308	196 175
Náklady na reprezentáciu	5 241	8 385
Provízie	43 136	15 708
Ostatné	441 007	442 791

h) Ostané náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	2 020	2 019
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	51 333	57 567
Dary	0	0
Poistné	42 700	53 756
Iné	8 633	3 811

i) Finančné náklady

Názov položky	2020	2019
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	75 167	72 327
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Kurzové straty, z toho:	447	639
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>74 720</i>	<i>71 688</i>
Nákladové úroky	25 014	65 413
Ručenie	42 795	0
Bankové poplatky	6 911	6 275

2) Náklady a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Bez obsahovej náplne.

3) Náklady za poskytnuté služby voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	2020	2019
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 700	2 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19, §22 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Tržby z predaja tovaru	2 249 946	5 668 025
Tržby z predaja vlastných výrobkov	17 533 699	19 025 654
Tržby z predaja služieb	278 795	324 863
Iné súvisiace výnosy	0	0
Čistý obrat celkom	20 062 440	25 018 542

ČL. V - INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

1a) Podmienенý majetok

Bez obsahovej náplne.

1b) Podmienенé záväzky

Dohoda o vyplňovanom zmenkovom práve do výšky 2,7 mil. EUR s príslušenstvom, na základe ktorej TATRAFAN, s.r.o. ručí spoločnosti Terichem Tervakoski, a.s. za čerpané krátkodobé úvery resp. poskytnuté akreditívy v ČSOB. Dĺžka platnosti záväzku závisí od doby trvania úverového vzťahu, ten je ukončený najneskôr do troch mesiacov od výpovede ľubovoľnej strany.

Dohoda o ručení so Citibank Europe plc za záväzok Terichem Tervakoski, a.s. vyplývajúci zo Zmluvy o poskytnutí krátkodobého financovania 500 tis. EUR so splatnosťou do 2. novembra 2021.

2) Ostatné finančné povinnosti

Bez obsahovej náplne.

3) Podsúvahové účty

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) od Chemosvitu a.s. dlhodobý majetok v hodnote 106 533 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovuje sa dodatkom každý rok.

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) od FINCHEMU, a.s. dlhodobý majetok v hodnote 77 848 EUR. Nájomná zmluva sa obnovuje dodatkom každý rok.

Spoločnosť má od 1.1.2017 v nájme od Terichemu Tervakoski, a.s. dlhodobý majetok v hodnote 6 148 268 EUR.

Nájomná zmluva je podpísaná na dobu neurčitú.

Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2020	2019
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	6 254 800	6 233 630
Majetok v nájme (osobné autá)	77 848	138 074
Iné položky	51 745	29 375
Založený hmotný majetok	407 575	407 575

ČL. VI - UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností

Pandémia koronavírusu ani po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nemala limitujúci vplyv na podnikanie spoločnosti.

Kvôli dočasnému zlepšeniu trhovej situácie, ku ktorému došlo začiatkom roka 2020 bolo rozhodnutím spoločníkov spoločnosti dočasne – do ukončenia trvania zlepšenej situácie odložené už skôr avizované (v roku 2019) utlmenie výroby obalových fólií. V septembri 2020 rozhodli spoločníci definitívne o harmonograme ukončenia uvedenej výroby. Začiatkom roka 2021 bol ukončený pracovný pomer s časťou zamestnancov. Utlmovanie výroby bude ukončené v polovici roka 2021. V súvislosti s očakávanými osobnými nákladmi súvisiacimi s týmto procesom bola ku koncu roka 2020 prehodnotená rezerva, ktorá bola vytvorená už v roku 2019. Rezerva bola zvýšená o 10 052 EUR na celkovú hodnotu 454 760 EUR.

Rozsah prenajímaného majetku od spoločnosti Terichem Tervakoski, a.s. pre prvý polrok 2021 sa v porovnaní s rokom 2020 znížil.

V mesiaci január 2021 sa jediným spoločníkom spoločnosti stala spoločnosť CHEMOSVIT, a.s., ktorá odkúpila podiel patriaci spoločnosti Ab Rani Plast Oy.

V prvom štvrtroku 2021 boli začaté rozhovory s bankami o ukončení platnosti zmlúv obsahujúcich podmienené záväzky v prospech spoločnosti Terichem Tervakoski, a.s.

ČL VII - INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

	Hodnota v EUR	
	2020	2019
Spoločný podnik		
CHEMOSVIT, a.s.		
Nákup investícií	34 991	0
Nákup materiálu, tovaru	6 085	199
Nákup služieb	204 612	226 801
Predaj služieb	0	0
Ostatné výnosy	0	118
Spriaznená osoba		
	2020	2019
TOV Terichem Tervakoski LUCK		
Predaj tovaru	0	0
TOV Tatrafan Plastchim-T Luck		
Nákup materiálu	4 221	0
Nákup tovaru	71 328	0
Predaj výrobkov	41 213	9 315
Predaj služieb	480	0
Predaj tovaru	1 508 052	74 266
CHEMOSVIT FOLIE, s.r.o.		
Nákup materiálu	253 519	340 508
Nákup tovaru	198 026	243 066
Nákup služieb	13 710	14 221
Predaj výrobkov	3 314 321	3 963 306
Predaj služieb	244 597	253 094
Predaj tovaru	10 807	9 469
CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.		
Nákup materiálu	20 537	27 130
Predaj výrobkov	50 011	19 570
Predaj služieb	3 397	1 932
Predaj tovaru	0	1 500
Terichem Tervakoski, a.s.		
Nákup investícií	0	0
Nákup materiálu	41 043	229 503
Nákup služieb	780 757	847 740
Nákup tovaru	2 356	14 189
Predaj výrobkov	108 799	233 117
Predaj služieb	10 629	30 000
Predaj tovaru	66 876	0

	Hodnota v EUR	
	2020	2019
Spriaznená osoba		
Poskytnutie kr. finančnej pôžičky	150 000	2 600 000
Prijatie splátky kr. finančnej pôžičky	2 600 000	0
Výnosové úroky z kr. finančnej pôžičky	1 200	981
CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.		
Nákup materiálu	3 005	36 178
Nákup služieb	69 905	57 246
Nákup tovaru	0	0
Predaj výrobkov	0	347
Predaj služieb	6 746	9 325
Predaj tovaru	0	0
FINCHEM, a.s.		
Nákup služieb	25 975	59 715
Predaj služieb	0	0
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.		
Nákup energií	2 042 300	2 093 652
Nákup služieb	13 710	41 997
Predaj služieb	0	71
Predaj výrobkov	0	4 706
Predaj tovaru	0	552
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.		
Nákup služieb	133 162	158 782
Predaj služieb	661	602
SBS CHEMOSVIT, s.r.o.		
Nákup služieb	68 112	66 320
REKREATOUR, s.r.o.		
Nákup služieb	54 831	65 621
TOV TATRAFAN Luck		
Nákup materiálu	0	16 522
Nákup tovaru	26 074	88 245
Predaj výrobkov	297 080	917 118
Predaj služieb	0	1 200
Predaj tovaru	63 904	4 909 276
CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.		
Nákup materiálu	57	40
Nákup služieb	90 894	341

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
pohľadávky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
pohľadávky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
pohľadávky z obchodného styku (TOV Tatrafan Plastchim-T Luck)	212 651	0
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.)	176	0
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	0	0
pohľ. z obch. styku (Terichem Tervakoski, a.s.)	13 701	9 114
pohľadávky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, s.r.o.)	16 001	1 066 774
pohľ. z obch. styku (CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.)	32	117
pohľ. z obch. styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.)	57	1 056
pohľ. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	0	1 710 349
pohľ. z obch. styku (TOV TERICHEM TRADE Luck)	0	0
pohľ. z obch. styku (FINCHEM, a.s.)	2 748	7 558
pohľadávky z obchodného styku - podielová účasť	245 366	2 794 968
ost. pohľ.voči prepojeným ÚJ	0	0
ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0
ost. pohľ. v r. podiel. účasti (Terichem Tervakoski, a.s.)	150 008	2 600 981
ostatné pohľ. v rámci podielovej účasti	150 008	2 600 981
Spolu aktíva	395 374	5 395 949
záväzky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
záväzky z obchodného styku - prepojené ÚJ	0	0
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT, a.s.)	3 244	1 960
záväzky z obchodného styku (SBS CHEMOSVIT, s.r.o.)	0	0
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FÓLIE, s.r.o.)	22 591	10 843
záv. z obch. styku (Terichem Tervakoski, a.s.)	40 553	68 897
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT STROJCHEM, s.r.o.)	6 325	4 086
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT FIBROCHEM s.r.o.)	0	971
záväzky z obchodného styku (CHEMOSVIT SLUŽBY, s.r.o.)	3 490	457
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.)	125 560	172 998
záv. z obch. styku (CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.)	24 075	23 122
záv. z obch. styku (REKREATOUR, s.r.o.)	9 623	3 475
záv. z obch. styku (TOV TATRAFAN Luck)	8 173	7 097
záväzky z obchodného styku - podielová účasť	243 634	293 906
ost. záväzky voči prepojeným ÚJ (Terichem Tervakoski Oy)	0	0
ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
ost. záväzky v r. podiel. účasti (CHEMOSVIT, a.s.)	0	0
ostatné záväzky v rámci podiel. účasti	0	0
Spolu pasíva	243 634	293 906

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2019: žiadne), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 0 EUR (v roku 2019: žiadne).

Členom štatutárneho 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).

ČL. VIII - OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme**
Bez obsahovej náplne.
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU):**
Bez obsahovej náplne.
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§23d/6 ZoU):**
Bez obsahovej náplne.

ČL. IX - PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 370 000	0	0	0	7 370 000
Základné imanie	7 370 000	0	0	0	7 370 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	33 830	0	0	0	33 830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	33 830	0	0	0	33 830
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 354 736	0	0	-1 214 061	-3 568 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 354 736	0	0	-1 214 061	-3 568 797
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 214 061	705 811	0	1 214 061	705 811
Spolu	3 835 033	705 811	0	0	4 540 844

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 370 000	0	0	0	7 370 000
Základné imanie	7 370 000	0	0	0	7 370 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	33 830	0	0	0	33 830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	33 830	0	0	0	33 830
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-624 287	0	0	-1 730 449	-2 354 736
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-624 287	0	0	-1 730 449	-2 354 736
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 730 449	-1 214 061	0	1 730 449	-1 214 061
Spolu	5 049 094	-1 214 061	0	0	3 835 033

ČL. X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	2020	2019
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	701 907	-1 210 699
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	491 179	120 523
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	246 339	244 882
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 (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-558	-1 618
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	26 217	-36 518
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	25 014	65 413
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 200	-981
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
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	195 367	-150 655
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	5 619 823	1 015 964
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	6 588 620	345 599
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 270 794	-539 166
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	301 997	1 209 532
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	6 812 909	-74 212
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 200	981
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-25 014	-65 413
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0

A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1 až A.6)	6 087 188	1 072 055
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	3 904	-3 361
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9)	6 792 999	-142 005
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-87 691	-498
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 obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	167	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	-87 524	-498

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5..	Výdavky na obstaranie alebo odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou jednotkou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1 až C.2.10)	-7 319 078	802 619
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	29 700 812	78 911 627
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-37 026 346	-78 109 008
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použ. majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	6 456	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.10.	výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0

C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. Až C.9.)	-7 319 078	802 619
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-613 603	660 116
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	893 259	233 143
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	279 656	893 259
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	279 656	893 259

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.

Spoločnosť disponovala v roku 2020 kontokorentnými úvermi účtovanými na príslušných účtoch 221, ale vzhľadom na skutočnosť, že zostatky týchto účtov boli významnú časť roka v zápornom zostatku, spoločnosť ich nepovažovala za peňažné prostriedky, ale za bankové úvery.