

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Meno : TESLA STROPKOV, akciová spoločnosť
Ulica : Hviezdoslavova 37/46
PSČ Mesto : 091 12 Stropkov

Spoločnosť TESLA STROPKOV, akciová spoločnosť (ďalej len Spoločnosť) bola založená 1.1.1991 a do obchodného registra bola zapísaná 1.1.1991 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka číslo 21/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

1. cestná motorová doprava (od: 01.07.1994)
2. technik požiarnej ochrany (od: 22.11.1995)
3. výroba a rozvod vody (od: 30.07.2001)
4. vlastná ochrana (od: 30.07.2001)
5. výroba tepla, rozvod elektriny, rozvod tepla (od: 30.07.2001)
6. oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť (od: 21.11.2019)
7. medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu (od: 21.11.2019)
8. montáž, oprava, údržba elektrických zariadení v rozsahu A,B1,E1.1,E2,E4.0,E4.1 (od: 05.12.2006)
9. obchodovanie s vojenským materiálom v rozsahu elektronické zariadenia a špeciálne navrhnuté súčasti nekontrolované v iných položkách Spoločného zoznamu vojenského materiálu EÚ a kryogénne a supervodivé zariadenia a pre ne špeciálne určené súčasti a príslušenstvo (od: 05.12.2006)
10. zámočníctvo (od: 21.11.2019)
11. výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky (od: 21.11.2019)
12. výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov (od: 21.11.2019)
13. výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu (od: 21.11.2019)
14. výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok (od: 21.11.2019)
15. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom (od: 21.11.2019)
16. dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov (od: 21.11.2019)
17. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) (od: 21.11.2019)
18. počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

19. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom (od: 21.11.2019)
20. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov (od: 21.11.2019)
21. prenájom hnutel'ných vecí (od: 21.11.2019)
22. výroba jednoduchých výrobkov z dreva, korku, slamy, prútia a ich úprava, oprava a údržba (od: 21.11.2019)
23. výroba počítačových, elektronických a optických výrobkov (od: 21.11.2019)
24. výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely (od: 21.11.2019)
25. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby (od: 21.11.2019)
26. výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied (od: 21.11.2019)
27. vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti (od: 21.11.2019)
28. nástrojárstvo (od: 21.11.2019)
29. kovoobrábanie (od: 21.11.2019)
30. galvanizácia kovov

3. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	668	818
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	691	785
počet vedúcich zamestnancov	22	27

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKYŠtatutárny orgán : **Predstavenstvo**

Funkcia	Meno
Predseda	Ing. Daniel Roth
Podpredseda	Ing. Jaromír Žak
Člen	Ing. Jozef Uhrín
Člen	Ing. Juraj Mikita
Člen	Ing. Michal Kočan

Dozorná rada

Funkcia	Meno
Predseda	Ing. Ján Mihok
Člen	JUDr. Dušan Maruščák
Člen	Ing. Ján Maťaš
Člen	Ing. Milan Pavlenko
Člen	Michal Viravec
Člen	Erika Jakubčová

Iné orgány : **Výkonný manažment**

Funkcia	Meno
Generálny riaditeľ	Ing. Daniel Roth
Ekonomický riaditeľ	Ing. Darina Piskoriková
Výrobný riaditeľ	Ing. Jozef Uhrín
Obchodný riaditeľ	Ing. Michal Kočan
Technický riaditeľ	Ing. Vladimír Kačur

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TESAL, spol. s r.o.	8 453 188	100	100	-
Spolu	8 453 188	100	100	-

V priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky iných spoločností.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol oceňovaný obstarávacou cenou. Súčasťou obstarávacej ceny bola cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou akciová spoločnosť nevlastní.
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom akciová spoločnosť nevlastní.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol oceňovaný obstarávacou cenou. Súčasťou obstarávacej ceny bola cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou bol oceňovaný vlastnými nákladmi. Súčasťou vlastných nákladov boli priame náklady (priamy materiál, priame mzdy), nepriame náklady súvisiace s vytvorením (výrobná réžia).
6. Dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom Spoločnosť nevlastní.
7. Dlhodobý finančný majetok akciová spoločnosť nevlastní.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje v súlade s účtovnými predpismi najviac do výšky vstupnej ceny (§ 25) zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. V účtovníctve sú ocenené v historických cenách a trhovú cenu je 2 438 146 €. Trhová cena pozemkov bola stanovená interným odhadom (146 259 m², pričom m² = 16,67 €).

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5,0
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	Lineárna	16,7 až 8,3
Dopravné prostriedky	4 až 6	Lineárna	25 až 16,7
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely Spoločnosť nevykazovala

(d) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou boli oceňované obstarávacou cenou. Osobitne boli sledované cenové rozdiely zo skutočnej ceny obstarania a skladovej ceny a náklady súvisiace s obstaraním.

Do nákladov súvisiacich s obstaraním boli zahrňované prepravné, poistné, clo, vážne, obaly, náklady na certifikáciu nakupovaných materiálov.

Materiál na sklade bol oceňovaný v normovaných cenách (podľa plánových kalkulácií).

Pre vyskladnenie zásob do spotreby sme používali normovú cenu a úbytok vedľajších nákladov a oceňovacích rozdielov sa stanovil na základe mesačných výpočtov % úbytkov.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou :

Nedokončená výroba :

Zásoby nedokončenej výroby vytvorené vlastnou činnosťou boli oceňované priamymi nákladmi podľa plánových kalkulácií. Do priamych nákladov bol zahrnutý priamy materiál a priama mzda.

Polotovary vlastnej výroby :

Akciová spoločnosť polotovary vlastnej výroby nevytvárala.

Výrobky :

Výrobky boli oceňované priamymi nákladmi podľa plánových kalkulácií. Do priamych nákladov bol zaradený priamy materiál a priame mzdy.

Zvieratá :

V celkových zásobách akciová spoločnosť zvieratá eviduje v sume 166 €.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) 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.

(ch) Rezervy

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

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri inventarizácii suma záväzkov je zhodná s ich výškou vedenou v účtovníctve.

(j) 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.

(k) Deriváty Spoločnosť nevykazovala.**(l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** Spoločnosť nevykazovala.**(m) Leasing**

V roku 2019 spoločnosť neobstarala formou finančného leasingu žiadny majetok.

(n) Odložené dane

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. Do 31. decembra 2002 sa odložené dane vzťahovali len na dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi.

(o) Cudzía mena

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

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

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

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		
	Softvér	Obstarávaný DNM	Spolu
a	b	c	d
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku účtovného obdobia	449 863		449 863
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účtovného obdobia	449 863		449 863
Oprávky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	429 681		429 681
Prírastky	9 975		9 975
Úbytky			
Stav na konci účtovného obdobia	439 656		439 656
Zostatková hodnota			
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 182		20 182
Stav na konci účtovného obdobia	10 207		10 207

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Softvér	Oceniteľné práva	Obstarávaný DNM	Spolu
a	b	c	d	e
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	441 555			441 555
Prírastky	8 308		8 308	16 616
Úbytky			8 308	8 308
Presuny				
Stav na konci účtovného obdobia	449 863			449 863

Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	414 386			414 386
Prírastky	15 295			15 295
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia	429 681			429 681
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 169			27 169
Stav na konci účtovného obdobia	20 182			20 182

2. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	464 653	10 189 976	40 557 982	816 608		144 137	52 173 356
Prírastky			742 728	5 226	915 524		1 663 478
Úbytky			4 610		747 954	144 137	896 701
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	464 653	10 189 976	41 296 100	821 834	167 570	0	52 940 133
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 444 795	35 669 064	769 320			44 883 179
Prírastky		298 111	1 898 036	18 831			2 214 978
Úbytky			4 610				4 610
Stav na konci účtovného obdobia		8 742 906	37 562 490	788 151			47 093 547

Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	464 653	1 745 181	4 888 918	47 287		144 137	7 290 177
Stav na konci účtovného obdobia	464 653	1 447 070	3 733 611	33 683	167 570		5 846 586

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	H
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	465 888	10 689 826	38 861 925	806 124	85 386	212 968	51 122 117
Prírastky		153 834	1 910 443	10 485	1 989 375	449 099	4 513 236
Úbytky	1 235	653 684	214 387		2 074 761	517 930	3 461 997
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	464 653	10 189 976	40 557 981	816 609	0	144 137	52 173 356
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 792 126	33 981 378	745 408			43 518 912
Prírastky		306 353	1 902 072	23 913			2 232 338
Úbytky		653 684	214 387				868 071
Stav na konci účtovného obdobia		8 444 795	35 669 063	769 321			44 883 179
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	465 888	1 897 700	4 880 547	60 716	85 386	212 968	7 603 205
Stav na konci účtovného obdobia	464 653	1 745 181	4 888 918	47 288	0	144 137	7 290 177

Dlhodobý hmotný majetok je poistený takto :

- Dlhodobý majetok bol poistený v poisťovni Kooperatíva, a.s.
- Pre prípad poškodenia, alebo zničenia vecí živelnou poistnou udalosťou:

Tabuľka č. 3

Položka	Poistná suma v € BÚO	Poistná suma v € BPÚO
Poistenie súboru budov a stavieb - poisťovňa	7 970 277	7 970 277
Poistenie súboru hnutelných vecí	19 255 693	19 255 693
Poistenie súboru strojov, prístrojov a zariadení	715 561	715 561
Poistenie súboru energetických a hnacích strojov a zariadení	531 999	531 999
Poistenie súboru motor. vozidiel a doplň. výbavy v Allianz Slovenská poisťovňa a Kooperatíva pre prípad poškodenia, zničenia, alebo krádeže	383 241	383 241

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

5. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosť nevykazovala.

6. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo Spoločnosť nevykazovala.

7. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	8 697	10 948	8 697	-	10 948
Zásoby spolu	8 697	10 948	8 697	-	10 948

Zásoby boli poistené v poisťovni Kooperatíva.

Tabuľka č. 2

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pre prípad poškodenia, alebo zničenia vecí	3 391 921	3 391 921
Poistenie pre prípad odcudzenia vecí	43 152	43 152
Poistenie zodpovednosti za škodu	66 388	66 388

8. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

9. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 271 897	1 107 244	2 379 141
Náklady na zákazkovú výrobu	1 211 733	1 022 623	2 234 356
Hrubý zisk / hrubá strata	60 164	84 621	144 785

10. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	21 284	22 460	20 385	-	23 359
Pohľadávky spolu	21 284	22 460	20 385	-	23 359

11. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 402 471	426 083	5 828 554
Daňové pohľadávky a dotácie	163 696		163 696
Iné pohľadávky	124 846		124 846
Čistá hodnota zákazky	3 203 502		3 203 502
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 894 515	426 083	9 320 598

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	426 083	536 012
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 691 013	6 277 051
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 117 096	6 813 063

12. Informácie k časti F. písm. t) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nevedie pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

13. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20 165	21 006
Bežné bankové účty	3 281 308	1 274 787
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 301 473	1 295 793

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou

14. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 149	18 123
predplatné za časopisy	400	816
telefónne poplatky, poisťné	23 749	17 307
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 764	
úroky	42	42
Príjmy budúcich období dlhodobé :		

15. Informácie k časti G. písm. a) k tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	717 548
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	64 647
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 930 049
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov rok 2003	331 939
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	652 902
Iné	0
Spolu	6 979 537

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**16. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	411 248	354 218	411 248	0	354 218
odchodné	411 248	354 218	411 248	0	354 218
Krátkodobé rezervy, z toho:	485 487	510 427	485 487	0	510 427
mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia	416 505	451 288	416 505	0	451 288
prémie a odmeny	15 166	7 205	15 166	0	7 205
overenie účtovnej závierky	2 500	3 380	2 500	0	3 380
reklamácie	10 000	12 000	10 000	0	12 000
odchodné	41 316	36 554	41 316	0	36 554

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	377 618	411 248	377 618	0	411 248
odchodné	377 618	411 248	377 618	0	411 248
Krátkodobé rezervy, z toho:	511 066	485 487	511 066	0	485 487
mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia	420 822	416 505	420 822	0	416 505
prémie a odmeny	17 627	15 166	17 627	0	15 166
overenie účtovnej závierky	2 500	2 500	2 500	0	2 500
reklamácie	13 000	10 000	13 000	0	10 000
odchodné	57 117	41 316	57 117	0	41 316

17. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	200 174	216 417
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 849 894	3 296 063
Krátkodobé záväzky spolu	4 050 068	3 512 480

18. Informácie k časti F. písm. v) a k časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:		
	66 289	74 860
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	66 289	74 860
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	414 919	- 489 780
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	- 89 432	- 104 680
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovanie odloženej dane	13 448	2 629
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	13 921	15 721
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

19. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	38 125	36 769
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54 212	68 714
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	54 212	68 714
Čerpanie sociálneho fondu	33 238	67 358
Konečný zostatok sociálneho fondu	59 099	38 125

20. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	-	-	-	-	-
Investičný úver	-	-		-	-
Krátkodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	-	-	-	-	-
Investičný úver	-	-	-	-	-

Spoločnosť neeviduje bankové úvery.

21. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	80	
úroky platené v budúcom účtovnom období	80	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	728	2 072
dotácia na investície	728	2 072
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 344	1 344
dotácia na investície	1 344	1 344
tržba za stravné lístky (ostatné)	-	

22. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

V roku 2018 spoločnosť neobstarala formou finančného leasingu žiadny majetok.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**23. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách****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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky		Tržby za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	c	d	e	f	g
SR	7 768 920	9 144 700	492 919	533 562	97 684	159 357
ČR	2 420 677	2 823 100			190	106
Nemecko	5 507 730	6 798 180		2 022		
Francúzsko	5 611 100	6 580 350		2 170		
Poľsko	244 400	394 300				
Maďarsko	215 760	317 930			120	157
Ostatné štáty	519 576	2 099 940				
Spolu	22 288 163	28 158 500	492 919	537 754	97 994	159 620

24. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	731 721	584 477	622 968	147 244	- 38 491
Výrobky	802 851	617 517	968 939	185 334	- 351 422
Zvieratá	0	166	166	- 166	0
Spolu	1 534 572	1 202 160	1 592 073	332 412	- 389 913

Manká a škody				18 039	37 166
Reprezentačné					
Dary					
Iné				32 203	10 537
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				382 654	- 342 210

25. Informácie k časti H. písm. c) a f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 517 454	3 180 144
Aktivácia služieb - preprava materiálu	1 086 518	1 621 734
Aktivácia služieb - opravy	1 430 936	1 558 410
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	757 717	60 543
Finančné výnosy, z toho:	6 908	4 933
Kurzové zisky, z toho:	3 141	1 539
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	896	523
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	3 767	3 394
Výnosové úroky	0	90
Prijaté telefónne poplatky	3 767	3 304

26. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	22 288 163	28 158 500
Tržby z predaja služieb	1 256 444	- 428 584
Tržby za tovar	97 994	159 620
Tržby z predaja DHM a DNM a materiálu	82 029	168 104
Čistý obrat celkom	23 724 630	28 057 640

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

27. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 278 726	5 094 790
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	17 376	13 846
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 475	2 475
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	4 261 350	5 080 944
Opravy a udržiavanie	1 484 908	1 645 445
Cestovné	117 746	228 846
Náklady na reprezentáciu	4 671	11 827
Preprava	1 090 715	1 630 035
Nájomné	70 795	66 568
Testovanie výrobkov	44 796	38 135
Kurzy a školenia zamestnancov	2 306	7 860
Náklady na inzerciu, reklamu a propagáciu	21	1 381
Reprografické služby	2 738	4 210
Stočné	7 404	8 817
Práca vo mzde	1 203 791	934 341
Ostatné	231 459	503 479
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 444 329	31 180 411
Osobné náklady	8 880 644	10 900 248
Odpisy k DNM a DHM	2 224 953	2 247 632
Finančné náklady, z toho:	28 901	23 316
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	15 579	11 362
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	582	613
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	13 322	11 954
Bankové poplatky	13 322	11 645

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**28. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane E	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 429 690		x	895 692		x
teoretická daň		300 235	21		188 095	21
Daňovo neuznané náklady	1 283 645	269 565	21	610 082	128 117	21
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 262 753	- 265 178	21	-485 839	-102 026	21
Spolu	1 450 582	304 622	21	1 019 935	214 186	21
Odpočet nákladov na VaV	- 104 227	- 21 888		-160 182	-33 638	
Splatná daň z príjmov	x	284 335		x	180 773	
Odložená daň z príjmov	x	13 448		x	-2 629	
Celková daň z príjmov	x	297 783		x	178 144	

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH**29. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch žiadny majetok.

L. INFORMÁCIE O PODMIENENÝCH ZÁVAZKOCH**30. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0

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

31. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgán

Tabuľka č. 1

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	Štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	20 315	16 970	0	-	-	-
	20 315	14 572	0	-	-	-

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

32. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TESAL spol. s r.o. Stropkov	02	0	0

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Mimoriadna situácia, ktorá bola vyvolaná vírusom COVID19 po 13.03.2020 má významný vplyv na účtovnú jednotku. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že majú významný vplyv na našu finančnú situáciu - schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod, na firmy aj na jednotlivcov môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo.

V roku 2020 účtovná jednotka žiadala v rámci projektu „Prvá pomoc na podporu udržania zamestnanosti dotáciu na úhradu časti mzdových nákladov na každého zamestnanca v závislosti od poklesu tržieb.

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**33. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 453 188				8 453 188
Zákonný rezervný fond	1 625 991	64 647			1 690 638
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 261 988				6 261 988
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy		652 902	652 902		

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 453 188				8 453 188
Zákonný rezervný fond	1 528 999	96 992			1 625 991
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 932 578	872 400	542 990		6 261 988
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy		542 990	542 990		

R. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY**34. Informácie k časti R. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)	219 667	156 682
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru	- 78 725	- 124 287
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	20 930 115	26 388 938
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	493 242	323 628
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	- 9 217 372	- 10 299 177
A. 6.	Výdavky na služby (-)	- 614 527	- 2 553 125
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	- 8 390 489	- 10 344 091
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	- 997 500	- 1 083 751
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	870 910	470 567
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	- 13 678	- 94 226
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)	3 201 643	2 841 158
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		90
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)	3 201 643	2 841 248
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	- 275 737	- 300 804
A. 22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)	2 925 906	2 540 444
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		- 9 970
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 254 118	- 1 247 320
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 (+)	8	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-254 110	- 1 257 290
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-12 828	- 7 992
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 (-)		

C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	5	3 963
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	- 12 833	- 11 955
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 652 902	- 542 990
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-665 730	- 550 982
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 006 066	732 172
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 295 793	564 228
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 301 859	1 296 400
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-386	- 607
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 301 473	1 295 793

Doplňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov

Akciová spoločnosť kompenzovanie hrubých výdavkov a hrubých príjmov nevyužila z tohto dôvodu, že pre zostavovanie peňažných tokov za rok 2020 použila priamu metódu. Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia (k 31.12.2020) vykázaný vo výkaze Cash flow pod bodom H v sume 3 301 473 EUR sa rovná finančným prostriedkom v Súvahe za rok 2020 bod B V. Peňažné ekvivalenty spoločnosť nevykazuje.