

Článok I - Všeobecné informácie**I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti**

RIALTO, s.r.o., Obuvnícka 428, 958 01 Partizánske

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba obuvi	17.9.1992
Prenájom strojov a zariadení	17.9.1992
Podnikateľské poradenstvo	17.9.1992
Veľkoobchod a maloobch. s obuvou a textil.	17.9.1992
Ubytovanie bez možnosti stravovania	1.1.2003

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 30.06.2020

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna dňa 25.1.2021 za obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020.

I. 5) Údaje o skupine**I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku aj za spoločnosť RIALTO s.r.o., Obuvnícka 428, 958 01 Partizánske je spoločnosť TECNICA GROUP SpA.

I. 5 c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)

Konsolidujúca účtovná jednotka je spoločnosť Tecnica Group S.p.A. so sídlom Via Fante d'Italia 56, 310 40 Gaverda del Montello, Taliansko.

I. 5d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

I. 5 d1) pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov			
Obchodné meno	Sídlo	Typ účtovnej jednotky	Komentár
Tecnica Group S.p.A.	Via Fante d'Italia,56, 310 40 Giavera del Montello	materská	

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa §22 ods.8 Zákona o účtovníctve.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 596,00	1 608,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 577,00	1 657,00
počet vedúcich zamestnancov	7,00	5,00

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti, v uzavieranom období nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a metód.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov platné v SR. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny t.j. v eurách.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržiavania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov-výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky-pohľadávky a záväzky, sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé, podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ. Časť dlhodobej pohľadávky alebo záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako 1 rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje ÚZ, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo záväzok.

Účtovná jednotka tvorí v súlade so zákonom o dani z príjmu daňovo uznané rezervy na nevyčerpané dovolenky, a v súlade so zákonom o účtovníctve aj nedaňové rezervy na odchodné a na reklamovanú obuv. V súlade so zákonom o účtovníctve tvorí ÚJ aj opravné položky k neuhradeným pohľadávkam po splatnosti v rozpätí podľa zákona o dani z príjmu.

Výpočet základu dane a dane z príjmu PO, a odloženej dane je vykonané na základe aktuálneho platného zákona o dani z príjmu.

II. 3) Informácia o transakciách neuvedených v súvahe

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ktoré by mali vplyv na finančnú situáciu účtovnej jednotky.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	03	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	35	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	36	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková		Menovitá		

	výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok	Peniaze a účty v bankách	áno	Obstarávacía cena	72, 73	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Náklady budúcich období, príjmy budúcich období	áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Krátkodobé záväzky, krátkodobé rezervy	áno	Menovitá hodnota	122, 136	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Výnosy budúcich období	áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Daň z príjmu a odložená daň	áno	Menovitá hodnota	133	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	60,00	Časová	Rovnomerné		
Softvér obs.v r.2007	48,00	Časová	Rovnomerné		
Softvér obs. v r.2008	48,00	Časová	Rovnomerné		
Softvér obs. v r.2009	48,00	Časová	Rovnomerné		
Softvér obs. v r.2010	48,00	Časová	Rovnomerné		
Softvér obs. v	48,00	Časová	Rovnomerné		

r.2011					
Softvér obs. v r.2014	48,00	Časová	Rovnomerné		
Softvér obs. v r.2018	48,00	Časová	Lineárne		
Softvér obs. v r.2019	48,00	Časová	Lineárne		
Softvér obs.v r.2020	48,00	Časová	Lineárne		

Poznámka: Doba odpisovania je v mesiacoch. V rokoch 2015, 2016 a 2017 nebol obstaraný dlhodobý nehmotný majetok.

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby - OS 4	20,00	Časová	Rovnomerné		
Budovy a stavby - OS 5	40,00	Časová	Rovnomerné		
Stroje - OS 1	4,00	Časová	Rovnomerné		
Stroje - OS 2	6,00	Časová	Rovnomerné		
Kancelárske stroje a zariadenia - OS 1	4,00	Časová	Rovnomerné		
Kancelárske stroje a zariadenia OS 2	6,00	Časová	Rovnomerné		
Autá - OS 1	4,00	Časová	Rovnomerné		
Inventár - OS 2	6,00	Časová	Rovnomerné		
Pozemky	0,00				
Budova a stavby - OS 6	60,00	Časová	Rovnomerné		

K 1.1.2015 účtovná jednotka urobila v zmysle novely zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov zmeny v odpisových skupinách a metódach odpisovania hmotného majetku.

II. 5) Oprava významných chýb minulých období

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období zaúčtovala cez účet 428-200 Opravy chýb min.období tvorbu rezervy na odchodné vo výške 245 659,40 EUR, a k nej zodpovedajúcu časť odloženej dane vo výške 51 588,47 EUR.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
PS		122 506,12		0,00		6 000,00		128 506,12
Prírastky						7 609,80		7 609,80
Úbytky								
Presuny		13 609,80				-13 609,80		0,00
KS		136 115,92		0,00		0,00		136 115,92
Oprávky								
PS		106 036,12		0,00				106 036,12
Prírastky		7 463,05						7 463,05
Úbytky								
KS		113 499,17		0,00				113 499,17
Opravné položky								
PS								
Prírastky								
Úbytky								
KS								
Zostatková hodnota								
PS		16 470,00		0,00		6 000,00		22 470,00
KS		22 616,75		0,00		0,00		22 616,75

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
PS		109 445,12						109 445,12
Prírastky				794 223,45		19 061,00		813 284,45
Úbytky				794 223,45				794 223,45
Presuny		13 061,00				-13 061,00		0,00
KS		122 506,12		0,00		6 000,00		128 506,12
Oprávky								
PS		102 322,12						102 322,12
Prírastky		3 714,00		794 223,45				797 937,45
Úbytky				794 223,45				794 223,45
KS		106 036,12		0,00				106 036,12
Opravné položky								
PS								
Prírastky								
Úbytky								
KS								
Zostatková hodnota								
PS		7 123,00						7 123,00
KS		16 470,00		0,00		6 000,00		22 470,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	Pestovateľs. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťaž. Zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
PS	463 332,30	20 077 436,00	20 784 367,27			80 219,40	360,00	22 800,00	41 428 514,97
Prírastky							1 191 770,52		1 191 770,52
Úbytky			1 670 667,29			17 925,10			1 688 592,39
Presuny		512 608,38	227 823,21				-717 631,59	-22 800,00	0,00
KS	463 332,30	20 590 044,38	19 341 523,19			62 294,30	474 498,93	0,00	40 931 693,10
Oprávky									
PS		11 499 368,68	16 610 545,10			40 109,70			28 150 023,48
Prírastky		868 439,35	1 411 303,98			40 109,70			2 319 853,03
Úbytky			1 670 667,29			17 925,10			1 688 592,39
KS		12 367 808,03	16 351 181,79			62 294,30			28 781 284,12
Opravné položky									
PS									
Prírastky									
Úbytky									
KS									
Zostatková hodnota									
PS	463 332,30	8 578 067,32	4 173 822,17			40 109,70	360,00	22 800,00	13 278 491,49
KS	463 332,30	8 222 236,35	2 990 341,40			0,00	474 498,93	0,00	12 150 408,98

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samost. Hnut. veci a súbory hnutel. vecí	Pestovat. celky trval. Pora s.	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
PS	405 959,82	18 975 412,15	18 853 710,30				88 157,16	385 000,00	38 708 239,43
Prírastky	57 372,48	1 102 023,85	2 321 935,95				3 393 535,12	22 800,00	6 897 667,40
Úbytky			311 059,58				3 481 332,28	385 000,00	4 177 391,86
Presuny									

KS	463 33 2,30	20 077 436, 00	20 864 586, 67				360,00	22 800,0 0	41 428 514, 97
Oprávky									
PS		10 661 033, 54	15 482 262, 33						26 143 295, 87
Prírastky		838 335,14	1 479 452,0 5						2 317 787,1 9
Úbytky			311 059,58						311 059,58
KS		11 499 368, 68	16 650 654, 80						28 150 023, 48
Opravné položky									
PS									
Prírastky									
Úbytky									
KS									
Zostatková hodnota									
PS	405 95 9,82	8 314 378,6 1	3 371 447,9 7				88 157,16	385 000, 00	12 564 943, 56
KS	463 33 2,30	8 578 067,3 2	4 213 931,8 7				360,00	22 800,0 0	13 278 491, 49

III. 1 a4) Aktivované úroky do dlhodobého majetku

Účtovnej jednotke nevznikli úroky, ktoré by mali byť aktivované do dlhodobého majetku.

III. 1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

Účtovná jednotka neeviduje majetok, ku ktorému nemá vlastnícke právo.

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neeviduje majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo.

III. 1 d2) Goodwill a jeho ocenenie

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiel y (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky , okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A, 067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
PS										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
KS										
Opravné položky										
PS										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
KS	0,00								0,00	0,00
Účtovná hodnota										
PS										
KS	0,00									

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

III. 1 m) Opravné položky k zásobám					
Zásoby	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
Materiál					
NV a polot. vl. výroby					
Výrobky		168 869,59			168 869,59
Zvieratá					
Tovar					

Nehn.na predaj					
Poskyt.pred. na zásoby					
SPOLU		168 869,59			168 869,59

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0,00

Účtovná jednotka neeviduje zásoby, ku ktorým by bolo zriadené záložné právo.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	81 517,20	106 470,48	24 919,11		163 068,57
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	81 517,20	106 470,48	24 919,11		163 068,57

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostat. Pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	252 864,71	404 876,33	657 741,04
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 841 370,52	829 305,82	3 670 676,34
Ostat. pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu			

Sociálne poistenie			
Daňové pohľ. a dotácie	2 565 234,05		2 565 234,05
Iné pohľadávky	7 084,73		7 084,73
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 666 554,01	1 234 182,15	6 900 736,16

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	181 941,25	
odpočítateľné	168 869,59	
zdaniteľné	350 810,84	342 916,24
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	218 894,43	
odpočítateľné	218 894,43	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	7 760,17	
Uplatnená daňová pohľadávka	7 760,17	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	151 958,82	5 965,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	51 588,47	
Odložený daňový záväzok	0,00	71 634,65
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

V roku 2020 účtovná jednotka vykazovala odloženú daňovú pohľadávku.

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 534,42	9 559,76
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	611 370,28	-4 728 545,92
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0,00	0,00
SPOLU	621 904,70	-4 718 986,16

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie**

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Základné imanie	1 068 115,00	0,00	1 068 115,00	1 068 115,00	podľa podielu na ZI
SPOLU	1 068 115,00	0,00	1 068 115,00	1 068 115,00	

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 887 279,16

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia z 30.6.2020 bol zisk po zdanení preúčtovaný na Nerozdelený zisk r.2019.

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	322 407,43
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	322 407,43

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:		187 990,40			187 990,40
Rezerva na odchodné		187 990,40			187 990,40
Krátkodobé rezervy, z toho:	554 284,85	1 648 462,91	554 284,85		1 648 462,91
Rezervy na nevyčerp.RD a SZ	554 284,85	1 223 348,11	554 284,85		1 223 348,11
Rezervy na odchodné		57 669,00			57 669,00
Rezervy na reklamácie		367 445,80			367 445,80

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124	3 834 566,55	1 346 141,65
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	3 500 763,86	2 290 216,56
Závazky voči zamestnancom	131	1 065 474,48	
Závazky zo sociálneho poistenia	132	780 485,45	
Daňové záväzky a dotácie	133	159 432,00	
Iné záväzky	135	23 935,39	
Závazky voči spoločníkom	130	0,00	

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	13 001 015,67	12 459 484,95
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 001 015,67	12 459 484,95
Závazky po lehote splatnosti		

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka pri výpočte odloženého daňového záväzku vychádzala z rozdielu medzi zostat.cenami invest.majetku daňovými a účtovnými k 31.12.2020.

Do výpočtu ešte vstúpila suma goodwillu zaúčtovaného po zlúčení s dcérskou spoločnosťou vo výške 5/7 z celkovej hodnoty (časť z riadku 190 DP r. 2020).

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	302 745,14	250 268,38
Tvorba SF na ťarchu nákladov	124 756,30	141 809,81
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	124 756,30	141 809,81
Čerpanie sociálneho fondu	83 379,50	89 333,05
Konečný zostatok sociálneho fondu	344 121,94	302 745,14

Spoločnosť v roku 2020 tvorila sociálny fond v každom mesiaci vo výške 0,6% podľa skutočných miezd. V zmysle par.3, ods.1, písm.a/ Zák. č. 152/1994 Z.z. o Sociál.fonde, bola vykonaná dotvorba do výšky 1%.

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné ÚO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent k bežnému účtu VÚB	EUR					2 265 536,87
Kontokorent k bežnému účtu Unicredit	EUR					2 520 666,86

ÚJ má vo VÚB okrem bežného účtu, aj účet s kontokorentom vo výške 5 000 000 EUR. Úroková sadzba je 1,2% p.a., a účet v UniCredit Bank s výškou kontokorentu 3 000 000 EUR, pri úrokovej sadzbe 0,00000001% p.a. (v prípade kreditného zostatku).

III. 5) Odložená daň

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné období - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hosp. pred zdanením, z toho:	474 337			4 956 743,41		
teoretická daň		99 611	21,00		945 311,77	21,00
Daňovo neuz. N	1 842 162	386 854		230 679,15		
Výnosy nepodl. dani	-1 715 167	-360 185		685 937,94		
Vplyv nevykáz. odl. daň. pohľ.						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	122 142	25 650				
Spolu		151 930		4 501 484,62		
Splatná daň z príjmov		303 889			945 311,77	
Odložená daň z príjmov		-151 959			124 152,48	
Celková daň z príjmov		151 930			1 069 464,25	

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Zmena sadzby dane v roku 2020 nie je a nie je ani na rok 2021, nakoľko ÚJ nespadá pod 15% sadzbu dane.

III. 6-1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Názov položky	Účtovná hodnota pohľadávky	Účtovná hodnota záväzku	Dohodnutá cena podkladového nástroja
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

III. 6-2) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia	Bežné účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti**IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb**

K Výkazu ZaS:

Riadok č. 4 Výkazu ZaS Účet 601-Tržby za vlas.výrobky-obuv
 Riadok č. 5 Výkazu ZaS Účet 602-Služby -prenájom bytov,garáží,
 Riadok č. 3 Výkazu ZaS Účet 604-Tržby za tovar-obuv,stroje,ND

77 718 587,22EUR
 147 152,23EUR
 23 913,02EUR

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 091 191,91	12 114 387,67	10 548 833,94	-8 023 195,76	1 565 553,73
Výrobky	4 164 081,88	0,00	0,00	3 995 212,29	
Zvieratá	0,00	0,00	0,00		
Spolu	8 255 273,79	12 114 387,67	10 548 833,94		
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				168 869,59	
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS				-4 027 983,47	1 565 553,73

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Tržby za vlastné výrobky	77 718 587,22	96 818 754,25
Tržby z predaja služieb	147 152,23	567 675,38
Tržby za tovar	23 913,02	220 016,84
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 381 637,53	1 170 437,73

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	16 773 983,40	16 565 971,14
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0,00	0,00
Sociálna poisťovňa	4 280 092,51	4 214 248,47
Zdravotná poisťovňa	1 662 338,94	1 643 599,32
Iné osobné a sociálne náklady	491 609,39	841 929,83
SPOLU	23 208 024,24	23 265 748,76

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0,00	0,00
Výnosové úroky (662)	0,00	0,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0,00	0,00
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	0,00	53,98
Ostatné finančné výnosy (66x)	0,00	0,00
SPOLU	0,00	53,98

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy budov, hál a stavieb	205 124,89	90 685,89
Opravy strojov a zariadení, dopr. prostr.	96 224,83	123 060,78
Stravné tuzem., zahr., súkr. mot. vozidlá	72 117,40	117 882,27
Prepravné služby	416 689,85	424 936,12
Nájom budov, bytov	38 252,44	41 361,28
Šitie zvrškov (práca vo mzde)	5 865 155,78	9 442 199,21
Reklama, propagácia	5 830,00	11 826,00
Ost. služby materiál. povahy	69 955,87	91 663,26
Ost. služby nemateriál. povahy	2 528 571,31	2 647 400,12
Služby-likvid. odpadov	109 647,99	112 625,74
Náklady na reprezentáciu	35 861,88	75 775,95
Ostatné služby	197 389,74	176 714,07
Nájom-operatívny lízing	113 686,50	90 787,38
SPOLU	9 754 508,48	13 446 918,07

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0,00	0,00
Nákladové úroky (562)	33 996,00	65 920,50
Kurzové straty počas roku (563.A)	21,36	185,71
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	19,85	13,03
Ostatné finančné náklady (56x)	16 605,79	21 489,71
SPOLU	50 643,00	87 608,95

IV. 2-1) Výnosy výnimočného charakteru

V roku 2020 vzhľadom na pandémie Covid-19, spoločnosť bola nútená prerušiť v niekoľkých mesiacoch výrobu, a následne čerpať príspevok zo štátu. Ten je v súhrnnej výške 17 15 166,44 EUR za rok 2020 zaúčtovaný na účte 648-111.

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	25 000,00	19 000,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 000,00	13 500,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		5 500,00

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku
Tržby za vlastné výrobky (SÚ 601)	77 718 587,22	96 818 754,25
Tržby z predaja služieb (SÚ 602)	147 152,23	567 675,38
Ostatné tržby z predaja tovaru (SÚ 604)	23 913,02	220 016,84

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	38 248,61	1 131 102,32
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	70 733 510,37	89 339 409,44
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	7 117 893,49	8 220 531,77

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch		
Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné	76 038,91	

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne udalosti, majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup hmot. a nehm. majet.	141 852,84	750 643,55
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup mat. na výrobu obuvi	13 937 643,74	17 357 499,72
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup tovaru-ND na predaj	7 319,51	1 421,02
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup tovaru-stroje na predaj	19 104,89	158 765,72
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup ND na stroje a zariad.-priamo do spotreby	191 666,32	312 497,65
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup rôzneho režij.mat. priamo do spotreby	4 523,17	15 673,55
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup sekacích nožov priamo spotrebovaných	10 706,15	17 144,28
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup rôzneho drobného hmot.maj. JC do 1770 EUR	15 221,98	40 290,50
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup služieb-opr.strojov a zariadení	70 897,50	83 491,50
RIKO SPORT s.r.l., IT	Nákup služieb-ost.služby,representačné	87 266,75	37 656,61
RIKO SPORT s.r.l., Taliansko	Nákup služieb-N na ubyt.v zahr.-zam.-ci Rialto	0,00	10 445,00
RIKO SPORT s.r.l., IT	Tržby za vlastné výrobky-vyrobenú obuv	57 426 921,16	64 890 242,64
RIKO SPORT s.r.l., IT	Tržby za služby-prenáj.bytov,garáží, sl.út,tel.hov.	83 340,00	108 950,24
RIKO SPORT s.r.l., IT	Tržby za predaj tovaru-stroje,ND	3 016,02	2 950,81
RIKO SPORT s.r.l., Taliansko	Tržby za predaj HM-stroje,VZV	68 400,00	35 135,00
RIKO SPORT s.r.l., IT	Tržby z predaja ost.mat.,opr.obuvi,sek.nož.ND	145 355,07	149 899,83
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Nákup mat.-kart.obaly,etikety	8 716,95	9 553,55
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Nákup služieb-licencia Biomex	36 452,50	37 893,49
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Tržby za vl.výrobky-vyrob.obuv	18 381 921,84	30 171 311,73
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Tržby za služby-porad.služby	61 244,73	85 052,69
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Tržby za predaj strojov	120 489,97	9 200,00
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Tržby za predaj materiálu,paliet		82 341,37
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Tržby za predaj materiálu ostat.	78 730,46	138 978,30
LOWA Sportschuhe GMBH, Nemecko	Služby k inštalácii predanej Desmy	5 573,84	
TECNICA GROUP SPA,IT	Servisné služby	256 711,00	

Článok VIII - Ostatné informácie

VIII. 1) Informácie o udelení výlučného/osobitného práva poskytovať služby vo verejnom záujme

VIII. 1 a) Informácie o všetkých všetkých formách prijatej náhrady

Účtovná jednotka nie je subjektom verejného záujmu podľa §2 ods.14 Zákona o účtovníctve.

VIII. 2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje §23d ods. 6 zákona 431/2002 Z. z.

VIII. 2 a) Údaje o zložení a výške základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach

Účtovná jednotka nesplňa podmienky pre zaradenie do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu. (§23d ods.6).

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 068 115,00				1 068 115,00
Vlast.akcie a vlas. obch. podiely					
Zmena ZI					
Pohl. za upís.VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 541 271,63				4 541 271,63
Zák. RF (nedel. fond) z kapit. vkladov					
OR z prec. majetku a záväzkov					
OR z kapit. účastín					
OR z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný RF	106 811,39				106 811,39
Nedeliteľný fond					
ŠF a ost. fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	7 688 702,96		194 071,00	3 887 286,16	11 381 918,19
Neuhrazená strata min. rokov					
Výsledok hosp. bežného ÚO	3 887 279,16	322 407,43		-3 887 279,16	322 407,43
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – VI FZO -podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 068 115,00				1 068 115,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 541 271,63				4 541 271,63
Zákonný RF (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
OR z precenenia majetku a záväzkov					
OR z kapitálových účastí					
OR z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný RF	106 811,39				106 811,39
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 786 355,53	3 902 347,43			7 688 702,96
Neuhrazená strata min. rokov					
Výsledok hosp. bežného ÚO	3 902 347,43		15 068,27		3 887 279,16
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 –VI FZO - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	474 337,00	4 956 743,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	3 280 085,00	1 506 099,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	2 257 483,00	1 514 397,00
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	1 036 509,00	
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	250 422,00	
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia		-406,00
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-271 324,00	-73 812,00
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)		65 920,00
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	6 995,00	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	3 239 770,00	2 744 664,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-430 035,00	766 482,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	583 897,00	389 166,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 092 408,00	1 589 016,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-6 500,00	
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	6 994 192,00	9 207 506,00
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-795 077,00	
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	6 199 115,00	9 207 506,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-1 199 381,00	
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	341 157,00	1 096 363,00
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-858 224,00	1 096 363,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)		
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-4 786 204,00	-65 920,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-4 786 204,00	-65 920,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	554 687,00	10 237 949,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	67 218,00	107 342,00
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	621 905,00	67 218,00