

**ESOX – PLAST, s.r.o. Uhorská Ves 170, Účtovnú závierku k 31.12.2020 a Poznámky k účtovnej závierke zostavila v zmysle:**

1. Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení k 1.1.2020 a v znení zákona č. 130/2015 Z. z. v ustanoveniach účinných pre rok 2020
2. Opatrenia MF SR č. 23 054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcych v sústave podvojného účtovníctva v znení k 1.1.2020 a v znení Opatrenia MF SR č. MF/19930/2015-74 v ustanoveniach účinných k 31.12.2020
3. Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74 v ustanoveniach účinných k 31.12.2020.

Účtovnú závierku spoločnosť zostavila ako veľká účtovná jednotka.

**Čl. I. Všeobecné údaje.**

Spoločnosť ESOX-PLAST, s.r.o., Uhorská Ves 170, 032 03 Liptovský Ján, IČO 36381012 bola založená 7.4.1998. Do Obchodného registra bola zapísaná 19.6.1998 na Obchodnom súde v Žiline, oddiel Sro, vložka 11206/L.

**Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra.****Predmet činnosti :**

- 1) Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností.
- 2) Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností.
- 3) Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností.
- 4) Prenájom priemyselného tovaru, leasing v oblasti strojárstva.
- 5) Inžinierska činnosť v oblasti strojárstva.
- 6) Výroba plastov.
- 7) Výroba dielov z plastov.
- 8) Výroba foriem na plastové a kaučukové diely.

**Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky.**

Účtovná závierka spoločnosti zostavená 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 k poslednému dňu účtovného obdobia, ktorým je kalendárny rok.

**Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky.**

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce obdobie k 31.12.2019 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov dňa 24.03.2020.

**Údaje o skupine.**

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou s.r.o. ESOX, Uhorská Ves 171, 032 03 Liptovský Ján, IČO 31603262. Táto spoločnosť je jej 100 %-ným vlastníkom.

Materská spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko nespĺňa veľkostné kritériá v zmysle § 22, ods. 10 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

**Informácie o počte zamestnancov.**

Informácie o zamestnancoch spoločnosti sú obsahom nasledujúcej tabuľky.

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b>                             | 83,09                 | 89,10                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 83                    | 89                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6                     | 6                                            |

**Čl. II. Informácie o prijatých postupoch.**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku k 31.12.2020 na základe splnenia predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

**Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.**

V hodnotenom roku spoločnosť aj naďalej uplatňovala účtovné metódy a účtovné zásady prijaté v minulých účtovných obdobiach. Obsahom účtovnej závierky sú všetky transakcie, ktoré vecne a časovo prislúchajú do roku 2020.

Dodržiavaním legislatívy uvedenej v úvode sú majetok a záväzky v účtovnej závierke ocenené nasledovne:

*Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný.*

Obstarávacou cenou

*Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný.*

Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

*Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.*

Vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame a nepriame náklady súvisiace s vytvorením majetku (výrobná réžia).

*Zásoby nakupované.*

Obstarávacou cenou, jej súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, clo a pod.). ESOX-PLAST, s.r.o. za rok 2020 evidovala nákup materiálových zásob v obstarávacích cenách. Materiálové zásoby na sklade eviduje spoločnosť v pevných skladových cenách. V týchto cenách sú vydávané materiálové zásoby do spotreby. Rozdiel medzi obstarávacou cenou a pevnou skladovou cenou pri nákupe bol zaznamenaný na samostatnom analytickom účte 112-200 Oceňovacie rozdiely z obstarania materiálu a na účte 112-201 Preprava materiálu. Zostatok týchto účtov spoločnosť rozpúšťa v priebehu roka do nákladov podľa vzorca:

$$\% \text{ OR} = (\text{PS } 112-200 + \text{MD } 112-200 + \text{MD } 112-201) / \text{PS } 112-100 + \text{MD } 112-100$$

$$\text{OR} = \% \text{ OR} \times \text{D } 112-100$$

Kde :

OR = oceňovací rozdiel

PS 112-200 = počiatočný stav účtu Oceňovacie rozdiely z obstarania materiálu

MD 112-200 = ročné prírastky na strane Má dať účtu Oceňovacie rozdiely z obstarania materiálu

MD 112-201 = ročné prírastky na strane Má dať účtu Preprava materiálu

PS 112-100 = počiatočný stav účtu Materiál na sklade

MD 112-100 = ročné prírastky materiálu evidované na Má dať strane účtu Materiál na sklade

D 112-100 = ročná spotreba materiálu evidovaná na Dal strane účtu Materiál na sklade.

*Nedokončená výroba.*

Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií.

Vlastné náklady zahŕňujú priame materiálové náklady, priame mzdy.

*Polotovary vlastnej výroby.*

Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií.

Vlastné náklady zahŕňujú priame materiálové náklady.

*Výrobky.*

Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií.

Vlastné náklady zahŕňujú priame materiálové náklady, priame mzdy a výrobnú réžiu.

*Pohľadávky.*

Menovitou hodnotou.

*Krátkodobý finančný majetok.*

Menovitou hodnotou. Majetok v cudzej mene spoločnosť k 31.12.2020 neeviduje.

*Náklady budúcich období a Príjmy budúcich období*

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

*Výnosy budúcich období.*

Výnosy budúcich období sú ocenené menovitou hodnotou.

*Záväzky.*

Záväzky sú ocenené menovitou hodnotou.

*Rezervy.*

Rezervy sú ocenené menovitou hodnotou.

*Úvery.*

Úvery sú ocenené menovitou hodnotou.

#### **Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.**

Spoločnosť ESOX-PLAST, s.r.o. stanovila interným predpisom pravidlá pre odpisovanie dlhodobého majetku. Tieto sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

| Druh majetku                                      | Doba odpisovania | Sadzba v %   | Odpisová metóda   |
|---------------------------------------------------|------------------|--------------|-------------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>                  |                  |              |                   |
| Zriaďovacie výdavky                               | -                | -            | -                 |
| Aktivované náklady na vývoj                       | -                | -            | -                 |
| Software                                          | 4                | 25           | Rovnomerné odpisy |
| Oceniteľné práva                                  | -                | -            | -                 |
| Dlhodobý nehmotný majetok – podlimitný            | -                | -            | -                 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                 | -                | -            | -                 |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný</b>         |                  |              |                   |
| Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | 6 - 8            | 16,67 – 12,5 | Rovnomerné odpisy |
| Dopravné prostriedky                              | 4                | 25           | Rovnomerné odpisy |

|                                 |                   |                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Podľa opotrebenia | Mesačne podľa plánovanej výroby | Rovnomerné odpisy |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 hodnotu účtovných odpisov 38 177 EUR a daňových odpisov 38 173 EUR. Evidovaný dlhodobý majetok spoločnosť využíva na dosiahnutie, zabezpečenie a udržanie zdaniteľných príjmov.

#### Údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období.

V priebehu roku 2020 spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulého účtovného obdobia.

#### Čl. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy.

Informácie o zmene majetku spoločnosti sú zaznamenané v nasledujúcich tabuľkách :

#### Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – k 31.12.2020

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |               |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenenie práv | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 52 599  |               |          |             |                 |                             | 52 599 |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 52 599  |               |          |             |                 |                             | 52 599 |
| Oprávky                            |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 43 157  |               |          |             |                 |                             | 43 157 |
| Prírastky                          |                             | 3 238   |               |          |             |                 |                             | 3 238  |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 46 395  |               |          |             |                 |                             | 46 395 |
| Opravné položky                    |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 9 442   |               |          |             |                 |                             | 9 442  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 6 204   |               |          |             |                 |                             | 6 204  |

#### Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – k 31.12.2019

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 52 599  |                  |          |             |                 |                             | 52 599 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 52 599  |                  |          |             |                 |                             | 52 599 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 38 355  |                  |          |             |                 |                             | 38 355 |
| Prírastky                          |                             | 4 802   |                  |          |             |                 |                             | 4 802  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 43 157  |                  |          |             |                 |                             | 43 157 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 14 244  |                  |          |             |                 |                             | 14 244 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 9 442   |                  |          |             |                 |                             | 9 442  |

Spoločnosť k 31.12.2020 neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

#### Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – k 31.12.2020

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 1 028 295                                         |                                       |                                 | 63 050      |                 |                             | 1 091 345 |
| Prírastky                          |                       |        | 39 889                                            |                                       |                                 |             | 39 889          |                             | 79 778    |
| Úbytky                             |                       |        | 28 982                                            |                                       |                                 |             | 39 889          |                             | 68 871    |

|                                           |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
|-------------------------------------------|--|--|-----------|--|--|--------|--|--|-----------|
| Presuny                                   |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  | 1 039 202 |  |  | 63 050 |  |  | 1 102 252 |
| Oprávky                                   |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  | 915 138   |  |  | 63 050 |  |  | 978 188   |
| Prírastky                                 |  |  | 34 939    |  |  |        |  |  | 34 939    |
| Úbytky                                    |  |  | 28 982    |  |  |        |  |  | 28 982    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  | 921 095   |  |  | 63 050 |  |  | 984 145   |
| Opravné položky                           |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| Prírastky                                 |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| Úbytky                                    |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| Zostatková hodnota                        |  |  |           |  |  |        |  |  |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  | 113 157   |  |  |        |  |  | 113 157   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  | 118 107   |  |  |        |  |  | 118 107   |

## Informácia o dlhodobom hmotnom majetku – k 31.12.2019

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |        |                                                   |                                       |                                 | 63 050      |                 |                             | 1 061 797 |
| Prírastky                                 |                                              |        | 35 733                                            |                                       |                                 |             | 35 733          |                             | 71 466    |
| Úbytky                                    |                                              |        | 6 185                                             |                                       |                                 |             | 35 733          |                             | 41 918    |
| Presuny                                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |        | 1 028 295                                         |                                       |                                 | 63 050      |                 |                             | 1 091 345 |
| Oprávky                                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |

|                                           |  |  |         |  |  |        |  |  |         |
|-------------------------------------------|--|--|---------|--|--|--------|--|--|---------|
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  | 885 216 |  |  | 49 914 |  |  |         |
| Prírastky                                 |  |  | 36 107  |  |  | 13 135 |  |  |         |
| Úbytky                                    |  |  | 6 185   |  |  |        |  |  |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  | 915 138 |  |  | 63 050 |  |  |         |
| Opravné položky                           |  |  |         |  |  |        |  |  |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  |         |  |  |        |  |  |         |
| Prírastky                                 |  |  |         |  |  |        |  |  |         |
| Úbytky                                    |  |  |         |  |  |        |  |  |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |         |  |  |        |  |  |         |
| Zostatková hodnota                        |  |  |         |  |  |        |  |  |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  | 113 531 |  |  | 13 136 |  |  | 126 667 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  | 113 157 |  |  |        |  |  | 113 157 |

Spoločnosť k 31.12.2020 neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok má spoločnosť pre prípad škôd poistený v Komunálnej poisťovni. Hodnota poistného v r. 2020 predstavuje 7 507,38 EUR.

Spoločnosť neeviduje majetok, ku ktorému boli uzatvorené zmluvy o zabezpečovacom prevode práva s výnimkou Zmlúv o zabezpečovacom prevode na 2 dopravné prostriedky značky Opel Astra a jeden dopravný prostriedok Citroen Jumpy Furgon, na obstaranie ktorých spoločnosť čerpá úver.

Na svoju výrobnú činnosť však využíva formou operatívneho prenájmu dlhodobý majetok, ktorý má prenajatý od svojej materskej spoločnosti. Ide o nasledovný dlhodobý majetok:

Budova

Mostový žeriav MŽJE 2/14

Lis Battenfeld HM 600/350 UNILOG B4

Lis Mitsubishi 50Met

Lis Mitsuhishi 100 Met

Sušičky Piovan

Sušička CARD 40S

Robot 7QH0001225

Robot 7QH0001226

Lis Mitsubishi 280 MetII 30H

Pásový dopravník Wittman PA ALL

Regulátor teplých vtokov

Stroj Hakomatic

Manipulátor Wittmann W731

Lis Battenfeld HM 210/1330

Škoda Fábia LM 405 BI

Škoda Fábia LM 406 BI.

**Informácie o dlhodobom finančnom majetku.**

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť neeviduje.

**Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti.**

V priebehu účtovného obdobia roku 2020 spoločnosť o CP neúčtovala.

**Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách.**

V priebehu účtovného obdobia roku 2020 spoločnosť neposkytla dlhodobé pôžičky.

**Informácie o opravných položkách k zásobám.**

V priebehu účtovného obdobia roku 2020 nevznikol spoločnosti dôvod účtovať o opravných položkách k zásobám.

**Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.**

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a. s. z dôvodu čerpania kontokorentného úveru určeného na zabezpečenie prevádzkových potrieb. Pre prípad vzniku škodovej udalosti sú zásoby poistené v rámci poistenia majetku spoločnosti.

Hodnota zásob, na ktoré je zriadené záložné právo, je vyjadrená v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 332 000                          |

**Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.**

O zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje.

**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam.**

Spoločnosť vytvorila nasledovné opravné položky:

- 50 % k pohľadávkam U-Shin Italia po lehote splatnosti v sume 4 725 Eur
- 50 % k pohľadávkam Embraco Italia po lehote splatnosti v sume 8 766 Eur
- 50 % k pohľadávkam ZVS Impex po lehote splatnosti v sume 2 699 Eur
- 20 % k pohľadávkam ZVS Impex po lehote splatnosti v sume 430 Eur
- 20 % k pohľadávkam CRW Slovakia po lehote splatnosti v sume 4 455 Eur.

**Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Pohľadávky spoločnosti a ich veková štruktúra je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |

|                                                 |                  |                |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 2 585 596        | 212 602        | 2 798 198        |
| - z toho voči prepojenej účtovnej jednotke      | 521 197          |                | 521 197          |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                  |                |                  |
| Sociálne poistenie                              |                  |                |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 7 070            |                | 7 070            |
| Iné pohľadávky                                  | 2 757            |                | 2 757            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>2 595 423</b> | <b>212 602</b> | <b>2 808 025</b> |

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja tovaru a služieb je 60 dní. Pohľadávky s lehotou splatnosti do 180 dní od fakturácie spoločnosť neúročí.

#### Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Na pohľadávky v hodnote 650 000 EUR je zriadené záložné právo v prospech VÚB a. s. z dôvodu čerpania kontokorentného úveru na krytie prevádzkových potrieb.

#### Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť k 31.12.2020 neúčtovala, nakoľko sa nevyskytli žiadne dočasné rozdiely.

#### Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku k 31.12.2020 v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím sú obsahom nasledujúcej tabuľky.

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 2 719                 | 4 356                                        |
| Bežné bankové účty       | 199 030               | 0                                            |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>             | <b>201 749</b>        | <b>4 356</b>                                 |

Iný krátkodobý finančný majetok k 31.12.2020 spoločnosť neeviduje. Spoločnosť neeviduje ani opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

#### Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Na krátkodobý finančný majetok spoločnosti nebolo zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá peňažné prostriedky, resp. peňažné ekvivalenty, s ktorými by nemohla voľne disponovať. Úroková sadzba na bežných bankových účtoch sa v roku 2020 pohybovala cca 0,01 % p.a.

#### Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť o vlastných akciách k 31.12.2020 neúčtovala.

**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Porovnanie položiek časového rozlíšenia na strane aktív súvahy k 31.12.2020 s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedené v nasledujúcej tabuľke.

| Položky časového rozlíšenia                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>3 476</b>          | <b>9 564</b>                                 |
| - poistenie                                        | 1 578                 | 1 859                                        |
| - predplatné                                       | 387                   | 210                                          |
| - služby (kooperácia)                              | 0                     | 0                                            |
| - dátumovky                                        | 1 211                 | 1 505                                        |
| - ostatné                                          | 300                   | 5 990                                        |

**Informácie o vlastnom imaní**

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2020 pozostáva z :

Základného imania v hodnote 57 094 EUR

Zákonného rezervného fondu v hodnote 5 709 EUR

Z hospodárskeho výsledku minulých rokov v hodnote 700 211 EUR

Z hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie v hodnote -60 164 EUR

Jeho celková hodnota je 702 850 EUR.

V priebehu roku 2020 spoločnosti nevznikla povinnosť účtovať o nákladoch minulých účtovných období na ťarchu hospodárskeho výsledku minulých rokov.

Spoločnosť netvorila kapitálové fondy z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka.

**Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zisk vykázaný za rok 2019 v hodnote 10 626,88 EUR spoločnosť preúčtovala na nerozdelený zisk minulých rokov.

**Informácie o rezervách**

Spoločnosť k 31.12.2020 účtovala o rezerve na mzdy za nevyčerpanú dovolenku. Informácie o jej výške za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú vyjadrené v nasledujúcich tabuľkách.

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie              |               |               |          |                                 |
|------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>38 874</b>                      | <b>39 914</b> | <b>38 874</b> |          | <b>39 914</b>                   |
| Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku | 38 874                             | 39 914        | 38 874        |          | 39 914                          |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|----------------------------------------------|
|---------------|----------------------------------------------|

|                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>33 966</b>                      | <b>38 874</b> | <b>33 966</b> |          | <b>38 874</b>                   |
| Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku | 33 966                             | 38 874        | 33 966        |          | 38 874                          |

**Informácie o záväzkoch**

Informácie o záväzkoch sú vyjadrené v nasledujúcej tabuľke.

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                          | 340                   | 340                                          |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane       | 2 635 077             | 2 503 586                                    |
| - z toho krátkodobé záväzky z obchodného styku voči prepojeným osobám | 476 143               | 895 138                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                       | <b>2 635 417</b>      | <b>2 503 926</b>                             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov        | 315 353               | 6 620                                        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov                 |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                         | <b>315 353</b>        | <b>6 620</b>                                 |

**Informácie o odloženom daňovom záväzku**

Spoločnosť k 31.12.2020 neúčtovala o odloženom daňovom záväzku, nakoľko sa nevyskytli žiadne dočasné rozdiely.

**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Informácie o sociálnom fonde sú vyjadrené v nasledujúcej tabuľke.

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>2 652</b>          | <b>3 395</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 700                 | 9 275                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>7 700</b>          | <b>9 275</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>10 156</b>         | <b>10 018</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>196</b>            | <b>2 652</b>                                 |

**Informácie o vydaných dlhopisoch**

Spoločnosť k 31.12.2020 neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

**Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

K 31.12.2020 spoločnosť eviduje záväzky z titulu dlhodobých úverov účtovaných na účte 461 - Dlhodobé bankové úvery vo výške 301 935,- EUR.

V roku 2016 spoločnosť nadobudla osobný automobil Opel Astra, ktorý bol financovaný z úveru poskytnutého spoločnosťou Tatra-Leasing, s.r.o., splatený bol 11.5.2020.

V roku 2018 spoločnosť nadobudla osobný automobil Opel Astra, ktorý je financovaný z úveru poskytnutého spoločnosťou ČSOB Leasing, a.s.. Splatený je k 15.4.2022.

V roku 2020 spoločnosť nadobudla osobný automobil Citroen Jumpy Furgon, ktorý je financovaný z úveru poskytnutého spoločnosťou ČSOB Leasing, a.s. Splatený je k 25.11.2024.

K 31.12.2020 spoločnosť vykazuje tento záväzok na účte 479 – Ostatné záväzky v súlade s údajmi uvedenými v nasledujúcej tabuľke

| Názov položky | Mena | Úrok<br>EURIBOR<br>p. q. v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene<br>vykázaná k 31.12.2020 |
|---------------|------|------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|
| ČSOB Leasing  | EUR  | 2,70                         | 15.04.2022          | 992                                                    |
| ČSOB Leasing  | EUR  | 2,70                         | 31.12.2021          | 2 976                                                  |
| ČSOB Leasing  | EUR  | 2,85                         | 31.12.2021          | 3 965                                                  |
| ČSOB Leasing  | EUR  | 2,85                         | 25.11.2024          | 12 230                                                 |

K 31.12.2020 spoločnosť eviduje a vykazuje krátkodobé bankové úvery poskytnuté bankami vo forme kontokorentných účtov. Informácie o tomto druhu záväzkov sú vyjadrené v nasledujúcej tabuľke :

| Názov položky             | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v %    | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------|------|-------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kontokorentné účty</b> |      |                         |                     |                                                                    |                                                                                           |
| VÚB a.s.                  | EUR  | 1 meurib<br>+1,4 % p.a. | 31.5.2021           | 361 177                                                            | 400 361                                                                                   |
| Tatra banka a.s.          | EUR  | 6 meurib<br>+1,4 % p.a. | 31.3.2020           | 0                                                                  | 119 878                                                                                   |

**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Na strane pasív spoločnosť k 31.12.20120 účtovala o výnosoch budúcich období. Porovnanie s rokom predchádzajúci je obsahom nasledujúcej tabuľky.

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 13 500                | 0                                                  |
| - Výnosy budúcich období                          | 13 500                | 0                                                  |

**Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu**

Spoločnosť k 31.12.2020 neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

#### Informácie o odloženej dani z príjmov

K 31.12.2020 spoločnosť neúčtovala o odloženej dani z príjmov do budúcich účtovných období.

#### Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

O derivátoch k 31.12.2020 spoločnosť neúčtovala.

### Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

#### Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu      | Typ výrobkov - plastové výrobky |                                              | Typ výrobkov - výroba foriem |                                              | Typ výrobkov - služby |                                              |
|--------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                    | Bežné účtovné obdobie           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tuzemsko           | 9 924 479                       | 9 737 206                                    | 1 038 165                    | 910 880                                      | 239 017               | 181 427                                      |
| Zahraničie         | 1 962 925                       | 2 239 923                                    | 9 900                        | 39 600                                       | 30 373                | 26 082                                       |
| <b>Spolu</b>       | <b>11 887 404</b>               | <b>12 372 572</b>                            | <b>1 048 065</b>             | <b>950 480</b>                               | <b>269 390</b>        | <b>207 509</b>                               |
| <b>Z toho - IT</b> | <b>1 446 346</b>                | <b>1 733 460</b>                             | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                     | <b>23 615</b>         | <b>10 100</b>                                |
| - DE               | 18 637                          | 0                                            | 9 900                        | 39 600                                       | 1 418                 | 0                                            |
| - CZ               | 6 450                           | 0                                            | 0                            | 0                                            | 0                     | 7 389                                        |
| - FR               | 324 440                         | 379 706                                      | 0                            | 0                                            | 5 340                 | 300                                          |

#### Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob spoločnosti je obsahom nasledujúcej tabuľky.

| 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 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby   | 211 714               | 159 438                                      | 61 171          | 52 276                                | 98 267                                       |
| Výrobky                                           | 231 229               | 590 845                                      | 304 690         | -359 616                              | 286 155                                      |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>442 943</b>        | <b>750 283</b>                               | <b>365 861</b>  | <b>307 340</b>                        | <b>384 422</b>                               |
| Manká a škody                                     |                       | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                     |                       | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Dary                                              |                       | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Iné                                               |                       | x                                            | x               |                                       |                                              |
| <b>Zmena stavu zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>        | <b>307 340</b>                        | <b>384 422</b>                               |

**Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti**

K 31.12.2020 spoločnosť neúčtovala o aktivácii.

**Informácie o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti**

K 31.12.2020 spoločnosť vykazuje hodnotu ostatných výnosov z hospodárskej činnosti (účet 648) 71 564,93 EUR. Táto pozostáva z :

- poskytnutého príspevku "Prvá pomoc" COVID-19 v sume 51 800,- Eur
- ostatné prevádzkové výnosy v hodnote 19 758,38 EUR
- centové zaokrúhlenie v hodnote 6,55 EUR.

**Informácie o čistom obrate**

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 čistý obrat v hodnote 13 204 928 EUR. Oproti r. 2019 je to o 325 718 EUR menej. Informácie o čistom obrate sú obsahom nasledujúcej tabuľky.

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 12 935 469            | 13 323 052                                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 269 389               | 207 509                                      |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 70                    | 85                                           |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>13 204 928</b>     | <b>13 530 646</b>                            |

**Informácie o nákladoch**

Informácie o nákladoch sú obsahom nasledujúcej tabuľky.

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Osobné náklady</b>                                                  | <b>1 288 314</b>      | <b>1 357 249</b>                             |
| Mzdové náklady                                                         | 908 297               | 974 602                                      |
| Náklady na sociálne poistenie                                          | 319 927               | 338 185                                      |
| Ostatné sociálne náklady                                               | 60 090                | 44 462                                       |
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>6 625 389</b>      | <b>7 470 084</b>                             |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>       | <i>1 900</i>          | <i>1 900</i>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 1 900                 | 1 900                                        |
| daňové poradenstvo                                                     |                       |                                              |
| ostatné neauditorské služby                                            |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>18 127</b>         | <b>29 862</b>                                |
| Opravy a udržiavanie                                                   | 16 860                | 26 289                                       |
| Cestovné                                                               | 268                   | 1 178                                        |

|                                                                           |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Reprezentačné                                                             | 999              | 2 395            |
| <b>Ostatné služby, z toho:</b>                                            | <b>6 607 262</b> | <b>7 440 222</b> |
| Nájomné                                                                   | 697 569          | 731 681          |
| Preprava                                                                  | 172 773          | 198 755          |
| Kooperácia                                                                | 5 437 695        | 6 189 585        |
| Nakúpené služby                                                           | 166 230          | 222 190          |
| Telefónne poplatky                                                        | 3 007            | 1 822            |
| Školenia                                                                  | 4 057            | 3 382            |
| Odpady                                                                    | 18 848           | 12 842           |
| Ostatné služby                                                            | 107 083          | 79 965           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>2 320 438</b> | <b>2 591 328</b> |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 38 177           | 54 044           |
| Daň z motorových vozidiel                                                 | 758              | 744              |
| Predaný materiál                                                          | 2 251 464        | 2 520 891        |
| Tvorba opravnej položky k pohľadávkam                                     | 21 075           | 2 835            |
| Poistenie majetku                                                         | 7 682            |                  |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 1 249            | 9 161            |
| Dary                                                                      | 0                | 1 068            |
| Zmluvné pokuty a penále                                                   | 33               | 2 363            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>24 841</b>    | <b>23 660</b>    |
| Nákladové úroky                                                           | 7 832            | 7 006            |
| Bankové poplatky                                                          | 17 009           | 16 654           |

**Čl. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach.**

Na základe dohody o ručení medzi veriteľom (Tatra banka) ESOX-PLAST, s. r. o. je spoluručiteľom za dlhodobý úver poskytnutý materskej spoločnosti.

Na podsúvahovej evidencii spoločnosť vedie majetok zákazníka – formy BSH, s. r. o., na ktorých vyrába plastové výlisky pre tohto zákazníka.

**Čl. VI. – Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali pre spoločnosť také udalosti, ktoré by v budúcnosti ovplyvnili jej nepretržité pokračovanie.

**Čl. VII. – Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Ekonomické vzťahy medzi s.r.o. ESOX-PLAST a jej materskou spoločnosťou sú obsahom nasledujúcich tabuliek.

| Spriaznená osoba<br>(Materská spoločnosť) | Druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|-------------------------------------------|--------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                           |              | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |

|              |                              |           |           |
|--------------|------------------------------|-----------|-----------|
| ESOX, s.r.o. | Poskytnuté služby a materiál | 3 809 642 | 4 135 917 |
| ESOX, s.r.o. | Prijaté služby a prenájmy    | 5 793 187 | 6 571 503 |

| Iné prepojenie<br>(personálne) | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                                    |
|--------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                |                   | Bežné účtovné<br>obdobie     | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| IDEOS, s.r.o.                  | Prijaté služby    | 13 900                       | 18 000                                             |

Spoločnosť ESOX-PLAST si u svojej materskej spoločnosti ESOX, s.r.o. objednáva predovšetkým :

- výrobu a údržbu foriem potrebných pre svoju výrobu plastových výliskov
- výrobu plastových výliskov.

Spoločnosť ESOX, s.r.o. si u svojej dcérskej spoločnosti objednáva predovšetkým :

- materiál na výrobu plastových výliskov.

K 31.12.2020 spoločnosť vykazuje voči svojej materskej spoločnosti:

- pohľadávky v hodnote 521 197,36 EUR
- záväzky v hodnote 476 142,87 EUR.

Splatnosť faktúr je vzájomne dohodnutá na 30 dní, všetky vykazované záväzky sú v lehote splatnosti. Všetky uskutočnené transakcie sú obchodného charakteru a za obvyklých podmienok .

Štatútom spoločnosti v priebehu roku 2020 neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky ani iné výhody.

#### **Čl. VIII. Ostatné informácie**

Spoločnosť je držiteľom certifikátu kvality ISO / TS 16949 : 2009. Tento jej zabezpečil vstup aj na trhy automobilového priemyslu.

Svoju podnikateľskú činnosť spoločnosť zabezpečuje z vlastných zdrojov, ktoré sú podporované konto-korentnými účtami v bankách.

Spoločnosti nebolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme a nevzťahuje sa na ňu par. 23 d, ods. 6 zákona o účtovníctve.

#### **Čl. IX. Prehľad o pohybe vlastného imania**

Informácie o zmenách vlastného imania bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sú zaznamenané v nasledujúcich tabuľkách.

| Položka vlastného imania                    | Bežné účtovné obdobie                       |           |        |         |                                       |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------------|
|                                             | Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| Základné imanie                             | 57 094                                      |           |        |         | 57 094                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné<br>podieľy |                                             |           |        |         |                                       |
| Zmena základného imania                     |                                             |           |        |         |                                       |
| Pohľadávky za upísané vlastné               |                                             |           |        |         |                                       |

|                                                                   |                |                |               |  |                |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| imanie                                                            |                |                |               |  |                |
| Emisné ážio                                                       |                |                |               |  |                |
| Ostatné kapitálové fondy                                          |                |                |               |  |                |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov                      |                |                |               |  |                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                |                |               |  |                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                |                |               |  |                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                |                |               |  |                |
| Zákonný rezervný fond                                             | 5 709          |                |               |  | 5 709          |
| Nedeliteľný fond                                                  |                |                |               |  |                |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                |                |               |  |                |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 689 584        | 10 627         |               |  | 700 211        |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                |                |               |  |                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 10 627         | - 60 164       | 10 627        |  | -60 164        |
| Vyplatené dividendy                                               |                |                |               |  |                |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                |                |               |  |                |
| <b>Vlastné imanie</b>                                             | <b>763 014</b> | <b>-49 537</b> | <b>10 627</b> |  | <b>702 850</b> |

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 57 094                                       |           |        |         | 57 094                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                       |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                             | 5 709                                        |           |        |         | 5 709                           |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |           |        |         |                                 |

|                                                 |                |                |                |  |                |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                |                |                |                |  |                |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 728 220        | 141 364        | 180 000        |  | 689 584        |
| Neuhrazená strata minulých rokov                |                |                |                |  |                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 141 364        | 10 627         | 141 364        |  | 10 627         |
| Vyplatené dividendy                             |                |                |                |  |                |
| Ostatné položky vlastného imania                |                |                |                |  |                |
| <b>Vlastné imanie</b>                           | <b>932 387</b> | <b>151 991</b> | <b>321 364</b> |  | <b>763 014</b> |

**Čl. X. Prehľad peňažných tokov**

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy k 31.12.2020

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                  |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                  | -60 164               | 15 592                                       |
| A. 1.             | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>                            | 65 527                | 46 531                                       |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                       | 38 177                | 54 044                                       |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) |                       |                                              |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                         |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                         |                       |                                              |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                            | 19 588                | -14 434                                      |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                               | 7 832                 | 7 006                                        |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                | -70                   | -85                                          |
| A. 1. 10.         | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                  |                       |                                              |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                |                       |                                              |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                     |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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 (+/-)                                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 2.             | <i>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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -72 088               | 216 825                                      |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | -338 885              | 18 669                                       |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | -24 611               | 703 082                                      |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 291 408               | -504 925                                     |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>                                                                                                                                                | -66 725               | 278 948                                      |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                                   | 70                    | 85                                           |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                        | -5 846                | -6 880                                       |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                             |                       | -180 000                                     |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-72 501</b>        | <b>92 153</b>                                |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                          |                       | -54 920                                      |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>-72 501</b>        | <b>37 233</b>                                |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                             | -39 889               | -35 733                                      |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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 (+)                                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| 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 ju 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>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                         | <b>-39 889</b>        | <b>-35 733</b>                               |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| C. 1.             | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                                                      |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                        |                       |                                              |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                       |                       |                                              |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                  |                       |                                              |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                       |                       |                                              |
| C. 1. 8.          | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                |                       |                                              |
| C. 2.             | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>                                                                                        | 311 769               | -4 425                                       |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
| 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 (+)                                       | 300 000               |                                              |
| 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 účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 16 194                |                                              |
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | - 4 425               | -4 425                                       |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | -1 986                | -126                                         |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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 (-)                                                                                                                          |                       |                                              |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                          | <b>309 783</b>        | <b>-4 551</b>                                |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                     | <b>197 393</b>        | <b>-3 051</b>                                |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                | <b>4 356</b>          | <b>7 407</b>                                 |
| <b>F.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | <b>201 749</b>        | <b>4 356</b>                                 |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                       |                       |                                              |
| <b>H.</b>         | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>        | <b>201 749</b>        | <b>4 356</b>                                 |