

Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	WINFA, s.r.o.
Sídlo:	Trstínska 7997/21, 917 01 Trnava

Dátum založenia: 24.1.1996

Dátum vzniku (podľa obchodného registra): 12.6.1996

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

-veľkoobchod v oblasti mikrolegovaných a kalených oceľových plechov

-služby súvisiace s predajom oceľových plechov

(2)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO		27.07.2020	
(3)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky		Riadna	X
			Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky			

(4)	Údaje o skupine účtovných jednotiek:			
	ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	X	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	
	ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou	X	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka,
- b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),
- c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),
- d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú
1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov
 2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

(5)	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bežné účtovné obdobie	36
	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bezprostredne predchádzajúce ÚO	36

Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

a)Výška podielu na základnom imaní			
Miloš Vinš	4 980	67	
Juraj Vinš, Ing.	2 490	33	
Spolu	7 470	100	

Informácie o prijatých postupoch

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov-výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t.j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou cenou.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa clo, prepravné a provízie. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa použila metóda váženého aritmetického priemeru.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa clo, prepravné a provízie. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa použila metóda váženého aritmetického priemeru.

f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

-Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

g) Pohľadávky:

-pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,

-pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

j) Záväzky:

-pri vzniku – menovitou hodnotou,

-pri prevzatí – obstarávacou cenou.

k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku

l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

m) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

n) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

o) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 21%.

p) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

-Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí rezervy.

-k nevyfakturovaným dodávkam

-na nevyčerpané dovolenky

-na zostavenie a overenie účtovnej závierky

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

-Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

-k zásobám odborným odhadom

-k pohládkam podľa kritérií definovaných v zákone o daniach z príjmov

-Plán odpisov

Nehmotný majetok (majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2400 EUR a dobou použitia dlhšou ako 1 rok) odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Spoločnosť netvorí nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok (hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1700 EUR a predpokladanou dobou použitia dlhšou ako 1 rok) je odpisovaný s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku.

Daňové a účtovné odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o výnosové úroky (amortizované náklady).

10. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy
Pracovné stroje	2	6 rokov	1/72
Pracovné stroje	2	6 rokov	1/72
Pracovné zariadenie	3	12 rokov	1/144
Ostatné zariadenia	2	6 rokov	1/72
Pracovný stroj	2	6 rokov	1/72
Pracovný stroj	2	6 rokov	1/72
Pracovné zariadenie	2	6 rokov	1/72
Pracovné zariadenie	2	6 rokov	1/72
Pracovný stroj	2	6 rokov	1/72
Pracovný stroj	2	6 rokov	1/72
Pracovné zariadenie	2	6 rokov	1/72
Ostatné hnuťelné veci	2	6 rokov	1/72
Ostatné hnuťelné veci	2	6 rokov	1/60
Budova	3	12 rokov	1/144
Budova	4	20 rokov	1/240
Budova	2	6 rokov	1/72
Nehmotný majetok		5 rokov	1/72

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
K 1.1.2020		57 769	4 290					62 049
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
K 31.12.2020		57 769	4 290					62 049
Oprávky								
K 1.1.2020		24 408	4 290					28 698
Prírastky		11 779						11 779
Úbytky								
K 31.12.2020		36 187	4 290					40 477
Opravné položky								
K 1.1.2020								
Prírastky								
Úbytky								
K 31.12.2020								
Zostatková hodnota								
K 1.1.2020		33 361				0		33 361
K 31.12.2020		21 582						21 582

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
K 1.1.2019		57 759	4 290					62 049
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
K 31.12.2019		57 769	4 290					62 049
Oprávky								
K 1.1.2019		12 624	4 290					16 914
Prírastky		11 784						11 784
Úbytky								
K 31.12.2019		24 408	4 290					28 698
Opravné položky								
K 1.1.2019								
Prírastky								
Úbytky								
K 31.12.2019								
Zostatková hodnota								
K 1.1.2019		45 145				0		45 145
K 31.12.2019		33 361						33 361

Úbytky v stĺpci obstarávaný dlhodobý majetok predstavuje zmarené investície a predaj položiek z účtu 041 alebo 042. Zaradenie majetku do používania (preúčtovanie z účtov 041 a 042 na účtu dlhodobého majetku) na prezentuje v riadku „Presuny“.

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty majetku

Dlhodobý hmotný majetok	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
a	b	c	d	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
K 1.1.2020	502 605	3 404 804	5 133 111				7 000	19 750	9 067 270
Prírastky			88 791				88 841	101 530	279 162
Úbytky			8 359				88 791	32 500	408 812
Presuny									
K 31.12.2020	502 605	3 404 804	5 213 542				7 050	19 750	8 937 620
Oprávky									
K 1.1.2020		1 356 425	3 526 426						4 882 851
Prírastky		170 952	67 962						238 914
Úbytky			8 359						8 359
K 31.12.2020		1 527 376	3 886 028						5 413 404
Opravné položky									
K 1.1.2020									
Prírastky									
Úbytky									
K 31.12.2020									
Zostatková hodnota									
K 1.1.2020	502 605	3 404 804	1 606 685				7 050	19 750	4 184 419
K 31.12.2020	502 605	1 877 428	1 327 514				7 050	19 750	3 524 216

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
K 1.1.2019	502 605	3 379 980	4 168 112				705 906	19 750	8 776 353
Prírastky		24 824	964 999				251 918	11 040	1 252 781
Úbytky							995 823	11 040	1 006 863
Presuny									
K 31.12.2019	502 605	3 404 804	5 133 111				7 000	19 750	9 067 270
Oprávky									
K 1.1.2019		1 185 616	3 164 911						4 350 527
Prírastky		170 809	361 515						532 324
Úbytky									
K 31.12.2019		1 356 425	3 526 426						4 882 851
Opravné položky									
K 1.1.2019									
Prírastky									
Úbytky									
K 31.12.2019									
Zostatková hodnota									
K 1.1.2019	502 605	2 194 364	1 003 201				705 906	19 750	4 424 826
K 31.12.2019	502 605	3 404 804	1 606 685				7 000	19 750	4 184 419

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Doprav.prostriedky	Proti odcudz., havar. povinné	408 017	Allianz – Slovenská poisťovňa,
Budovy	Živelné pohromy všetky riziká	2 332 970	Generali Slovensko poisťovne, a.s.
Hnuteľné veci	Živelné pohromy všetky riziká	200 000	Generali Slovensko poisťovne, a.s.

2. Pohľadávky

2.1. Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	715 536	434 526	1 150 062
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6 893		6 893
Iné pohľadávky	1 325		1 325
Krátkodobé pohľadávky spolu	723 754	434 526	1 158 280

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	434 526	334 209
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	723 754	736 297
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 158 280	1 070 506
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1.1.2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2020
Pohľadávky z obch.styku	68381	497			68 877

3. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3278	6 497
Bežné bankové účty	5 739 310	3 990 369
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 742 588	3 996 866

4. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 457	15 578
Poistenie	10 749	10 529
Ostatné	2 707	5 049
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 275	2 009
-refakturácia služieb	2 275	2 009

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladov spoločníkov v celkovej výške 7 470 EUR, je splatené a zapísané v obchodnom registri.

Zákonný rezervný fond vo výške 747 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

V roku 2020 bol spoločníkom vyplatený podiel na zisku r. 2005 vo výške 100 000 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	467 075
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	467 075
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	467 075

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 144	8 577	18 144	0	8 578
Rezerva na nevyčerp.dovolenky a soc. zabezp.	16 644	7 077	16 644	0	7 077
Rezerva na nevyfakturované dodávky				0	
Rezerva na audit	1 500	1 500	1 500	0	1 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 880	18 144	21 880	0	18 144
Rezerva na nevyčerp.dovolenky a soc. zabezp.	20 580	16 644	20 580	0	16 644
Rezerva na nevyfakturované dodávky				0	
Rezerva na audit	1 300	1 500	1 300	0	1 500

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej ceny

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	5 432	6 762
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	459 536	507 618
Krátkodobé záväzky spolu	464 968	514 380
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	30 125	33 903
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	30 125	33 903

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	88 864	104 066
Odpočítateľné		
zdaniteľné	88 864	104 066
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	9 132	10 321
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	16 941	25 738
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka		
Zmena odloženej daňovej pohľadávky		
Zaúčtovaná ako náklad	-2 745	-3 278
Zaúčtovaná do vlastného imania		

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 216	11 975
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 438	4 819
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 438	4 819
Čerpanie sociálneho fondu	2 227	2 579
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 427	14 216

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Tovar, výrobky		Služby a doprava		Nájomné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR			110 835	375 889	23 907	23 558
Zahraničie				23 558		
Spolu	7 313 956	8 582 924	110 835	399 447	23 907	23 558

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 232 667	4 795 311
Tržby z predaja služieb	117 767	399 447
Tržby za tovar	3 081 289	3 807 650
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	19 457	30 729
Čistý obrat celkom	7 451 180	9 010 481

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	19 457	4 795 311
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	399 447
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3 807 650
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
-úroky zo zmenky		
-úroky z bank.účtov	19 457	30 729
Mimoriadne výnosy, z toho:		

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	254v 667	756 626
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie	77 529	341 380
Cestovné náhrady	723	2 582
Doprava	92 218	112 990
Úprava materiálu pre odberateľa	34 148	171 899
Náklady na reprezentáciu	1 269	4 283
Náklady na inzerciu	6 963	12 810
Ostatné	35 817	107 682
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
-poistenie majetku	26 766	23 469
Finančné náklady, z toho:	4	1 305
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	4	1051
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
-úroky z bank.účtu		
-úroky z pôžičky		
Mimoriadne náklady, z toho:		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	616 192	X	X	592 702	X	X
teoretická daň	X	129 400	21	X	124 467	21
Daňovo neuznané náklady	19620	4 120	21	22 596	4 745	21
Výnosy nepodliehajúce dani	- 2 986	-627	21	- 2 023	-425	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	632 826	132 893	21	613 275	128 788	21
Splatná daň z príjmov	X	0	21	X	0	21
Odložená daň z príjmov	X	-2 745	21	X	-3 278	21
Celková daň z príjmov	X	130 148	21	X	125 510	21

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Majetok prijatý do úschovy	71 322	201 714
Odpísané pohľadávky	0	0

Majetok prijatý do úschovy tvoria zásoby tovaru v konsignačnom sklade.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	100 000					
	100 000					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

V spoločnosti sa nevyskytli transakcie medzi spriaznenými osobami.

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XIII. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Bežné obdobie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	F
Základné imanie	7 470				7 470
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	747				747
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 858 850		100 000	467 074	11 225 926
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		467 074		-467 074	
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	11 334 166	467 074	100 000		11 701 240

Predchádzajúce obdobie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	F
Základné imanie	7 470				7 470
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	747				747
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 344 033		100 000	614 820	10 858 850
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		467 099		-614 820	467 099
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	10 352 250	467 099	100 000		11 334 166

XIV. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č.1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2020	31.12.2019
Peniaze	211	635	4 058
Ceniny	213	2 612	2 440
Účty v bankách	221+256	5 739 310	3 990 368
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		5 742 557	3 996 866
Finančné účty spolu		5 742 557	3 996 866
Rozdiel		0	0

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Príloha č. 1 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	616 180	592 702
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>	524 022	503 779
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	550 693	544 108
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 rezerv (+/-)	- 9 565	- 3 736
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	496	456
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 855	1 638
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-19 457	-38 687
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 (+/-)		
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</i>	-368 444	-2 817 168

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>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>		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	23 227	416 594
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-402 858	-842 405
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	442 359	608 643
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	- 500 000	- 3 000 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-1 508 646	-1 720 687
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	19 457	38 687
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+), na daň z príjmov		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-911 923	-2 274 702
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-27262	
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1 500 841	-1 886 982
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-157 870	-245 917
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-157 870	-245 917
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-100 000	-100 000
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
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 (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-100 000	-100 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-100 000	-100 000

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 242 971	-2 232 899
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 229 767	3 229 767
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 986 796	-1 198 163
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 472 738	996 868