

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Motorr Žilina, s.r.o.
Rosinská cesta 8446/5
010 08 Žilina

Spoločnosť Motorr Žilina, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 15. decembra 1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 1999 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č.10149/L). Po transformácii z akciovej spoločnosti na spoločnosť s ručením obmedzeným bola zapísaná dňa 4. novembra 2017 v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č.68839/L.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa zaoberá predajom nových motorových vozidiel značky Mercedes, KIA, JEEP a LANCIA a predajom ojazdených motorových vozidiel rôznych značiek ako doplnkovou činnosťou. Ďalej Spoločnosť realizuje nákup a predaj výrobkov automobilového priemyslu (teda kúpu a predaj náhradných dielov k motorovým vozidlám) a servis osobných motorových vozidiel rôznych značiek.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 02.09.2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Odo dňa 5.3.2020 Spoločnosť už nie je súčasťou skupiny Wiesenthal, viď Poznámku II.a) a VI.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	36
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 22.09.2020 spoločnosť RENAUDIT Consulting, s.r.o.. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Ing. Tibor Kočvara Ing. Miroslav Černák Ing. Dušan Fraňo	Ing. Tibor Kočvara Ing. Miroslav Černák

Od 4.2.2020 sa ďalším konateľom v Spoločnosti stal p. Ing. Dušan Fraňo. Táto zmena bola zapísaná do obchodného registra 3.3.2020. Za Spoločnosť konajú a podpisujú v jej mene vždy dvaja konatelia súčasne.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 04.02.2021 odvolaný konateľ Ing. Miroslav Černák a na jeho miesto menovaný Ivan Kralovanský, Bystríčka 333, 038 04 Bystríčka.

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2020

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Tibor Kočvara	5 000	100%	100%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
Spolu	5 000	100%	100%	0

Jediným spoločníkom spoločnosti sa stal Ing. Tibor Kočvara odo dňa 24.3.2020

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH.

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Aj napriek hraničnému pomeru vlastného imania a záväzkov, hodnota záväzkov spoločnosti nepresahuje hodnotu jej majetku (spoločnosť nemá záporné vlastné imanie).

Vzhľadom na to, že spoločnosť disponuje plneniami, ktoré je možné klasifikovať ako plnenia nahradzujúce vlastné zdroje je riziko úpadku eliminované.

Dňa 5. marca 2020 podpísala materská spoločnosť Motor-Car Bratislava, spol. s r.o. vlastníaca 66% podiel na základnom imaní Spoločnosti zmluvu o prevode obchodných podielov s p. Ing. Tiborom Kočvarom, ktorý sa stal 100% spoločníkom Spoločnosti. K dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky zmena spoločníkov ešte nebola zapísaná v obchodnom registri. Spoločnosť preto prestala byť súčasťou skupiny Wiesenthal. Ok konca januára 2020 Spoločnosť preto vystúpila aj z financovania formou cash pooling u materskej spoločnosti Motor-Car Bratislava, spol. s r.o.

Dňa 10.1.2020 bola Spoločnosti poskytnutá krátkodobá pôžička od spoločnosti vlastnenej 100% spoločníkom vo výške 700 tis. EUR, splatná do 31.12.2021. Dňa 21.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru vo výške 450 tisíc EUR a tiež zmluvu o poskytnutí dlhodobého splátkového úveru vo výške 2 550 tisíc EUR splatnú postupne v mesačných splátkach až do február 2028.

Spoločnosť dodržala všetky povinnosti súvisiace s legislatívou a tiež obdržala dňa 08.03.2021 od 100% vlastníka, p. Ing. Tibora Kočvaru potvrdenie o pokračujúcej podpore, tzv. „Letter of support“, v ktorom sa spoločník zaväzuje podporovať Spoločnosť minimálne po dobu 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Vzhľadom na aktuálne výsledky Spoločnosti k dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky, ako aj podnikateľský plán na rok 2021 a ďalšie roky a prísľub o podpore od spoločníka je vedenie Spoločnosti presvedčené, že Spoločnosť bude schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti po dobu nasledujúcich minimálne 12 mesiacov odo dňa zostavenia tejto účtovnej závierky.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt, Vedenie nepredpokladá znehodnotenie aktív ani prerušenie dodávateľských vzťahov, žiadne porušenie zmluvných ustanovení, či iné narušenie obchodnej činnosti na nasledujúcich 12 mesiacov.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z

majetku. Odpisovať sa začína dňom zaradenia do majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť vykazuje v majetku spoločnosti vozidlá za účelom predvážacích jazd, zapožičania vozidla zákazníkom ako náhradné vozidlo na nevyhnutne potrebný čas v prípade otvorenia servisnej zákazky, nájmu vozidla a používania v súvislosti s výkonom podnikateľskej činnosti. Vozidlá vykazované v majetku spoločnosti sa zaraďujú do majetku v deň pridelenia osvedčenia o evidencii vozidla.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hmotný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	6	rovnomerná	16,66
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerná	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa prechodne znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti takto:

- na zásoby náhradných dielov, u ktorých nebol zaznamenaný pohyb na sklade:
 - viac ako 3 roky vo výške 99% z obstarávacej ceny
 - od 2 rokov do 3 rokov vo výške 67% z obstarávacej ceny
 - od 1 roka do 2 rokov vo výške 33% z obstarávacej ceny
- na zásoby vozidiel, u ktorých od dátumu obstarania ubehla doba:
 - viac ako 3 roky sa tvorí opravná položka individuálnym posúdením, minimálne 20%
 - od 2 rokov do 3 rokov vo výške 20% z obstarávacej ceny
 - od 1 roka do 2 rokov vo výške 10% z obstarávacej ceny
- na zásoby jazdených vozidiel, u ktorých od dátumu obstarania ubehla doba:
 - viac ako 36 mesiacov sa tvorí opravná položka 100%
 - viac ako 24 mesiacov do 36 mesiacov vo výške 80% obstarávacej ceny
 - viac ako 15 mesiacov do 24 mesiacov vo výške 60% z obstarávacej ceny
 - viac ako 9 mesiacov do 15 mesiacov vo výške 40% z obstarávacej ceny
 - viac ako 3 mesiace do 9 mesiacov vo výške 8% z obstarávacej ceny
 - viac ako 1 mesiac do 3 mesiacov vo výške 3% z obstarávacej ceny

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než 3 mesiace, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Výška opravnej položky u pohľadávok z titulu vykonávania hlavného predmetu činnosti je stanovená na 25% menovitej hodnoty, ak od splatnosti uplynuli najmenej 3 mesiace, 50% menovitej hodnoty, ak od splatnosti uplynulo najmenej 6 mesiacov, 75% menovitej hodnoty, ak od splatnosti uplynula doba dlhšia ako 9 mesiacov a 100% menovitej hodnoty pri uplynutí viac ako 12 mesiacov od splatnosti. Z dôvodu vysokého rizika (napr. pri vyhlásení konkurzu alebo vymáhání súdnou cestou a pod.) sa tvorí opravná položka vo výške 100% aj pri iných pohľadávkach, u ktorých od splatnosti uplynula doba kratšia ako 12 mesiacov. Naopak pri pominutí rizika napr. z dôvodu úhrady pohľadávky do času spracovania účtovnej závierky, sa opravná položka ruší.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, účtovnú závierku, nevyčerpané dovolenky, odmenu riaditeľa, na záručné opravy na predané jazdené vozidlá.

Vzhľadom na nízky vekový priemer zamestnancov sa netvorila rezerva na odchodné

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výsledný daňový záväzok.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľ veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru – motorových vozidiel a predaja služieb – vykonaných servisných prác.

q) Oprava chýb minulých období

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

r) Dotácie

Spoločnosť v roku 2020 prijala od Úradu práce sociálnych vecí a rodiny SR dotácie na podporu zamestnanosti. Konkrétne išlo o dotácie typu Opatrenie 1, Opatrenie 3A a Opatrenie 3B v závislosti od aktuálnej hospodárskej situácie v danom mesiaci.

Spoločnosť tiež prijala v roku 2020 dotáciu na nájomné od Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku - tabuľka pohybov

Bežné ÚO

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	34 100	0	0	0	34 100	0	68 200
Úbytky	0							
Presuny	0	0	0	0	0	-34 100	0	-34 100
Stav k 31.12.2020	0	34 100	0	0	0	0	0	34 100
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	710	0	0	0	0	0	710
Úbytky	0							
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	710	0	0	0	0	0	710
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	33 390	0	0	0	0	0	33 390

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku - tabuľka pohybov

Dlhodobý hmotný majetok	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
otné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	4 055 370	1 682 496	0	0	0	765	0	5 738 631
Prírastky	708 701	0	0	0	0	0	2 006 362	0	2 715 063
Úbytky	0	0	1 603 495	0	0	0	0	0	1 603 495
Presuny	0	0	1 297 661	0	0	0	-2 006 362	0	-708 701
Stav k 31.12.2020	708 701	4 055 370	1 376 662	0	0	0	765	0	6 141 498
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	1 737 128	843 386	0	0	0	0	0	2 580 514
Prírastky	0	202 848	251 740	0	0	0	0	0	454 588
Úbytky	0	0	299 114	0	0	0	0	0	299 114
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	1 939 976	796 012	0	0	0	0	0	2 735 988
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	2 318 242	839 110	0	0	0	765	0	3 158 117
Stav k 31.12.2020	708 701	2 115 394	580 650	0	0	0	765	0	3 405 510

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.1.2019	0	4 055 370	1 414 975	0	0	0	0	0	5 470 345
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 123 504	0	1 123 504
Úbytky	0	0	851 090	0	0	0	0	0	851 090
Presuny	0	0	1 118 611	0	0	0	-1 122 739	0	-4 128
Stav k 31.12.2019	0	4 055 370	1 682 496	0	0	0	765	0	5 738 631
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	1 534 279	739 121	0	0	0	0	0	2 273 400
Prírastky	0	202 849	253 015	0	0	0	0	0	455 864
Úbytky	0	0	148 750	0	0	0	0	0	148 750
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	1 737 128	843 386	0	0	0	0	0	2 580 514
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	2 521 091	675 854	0	0	0	0	0	3 196 945
Stav k 31.12.2019	0	2 318 242	839 110	0	0	0	765	0	3 158 117

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 113 907	2 316 576
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	271 216	356 392

Spoločnosť posúdila riziko zníženia hodnoty dlhodobého majetku a neidentifikovala žiadne znehodnotenie, ktoré by si vyžadovalo tvorbu opravnej položky k dlhod majetku.

2.Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	42 178	13 580	0	0	55 758
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	21 758	9 696	0	0	31 454
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	63 936	23 276	0	0	87 212

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	32 595	9 583	0	0	42 178
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	16 682	5 076	0	0	21 758
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	49 277	14 659	0	0	63 936

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	1 754 835	636 100

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	38 781	0	3 730	0	35 051
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	38 781	0	3 730	0	35 051
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 781	0	3 730	0	35 051

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	66 022	0	27 241		38 781
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	66 022	0	27 241	0	38 781
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	66 022	0	27 241		38 781

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	94 479	62 256	156 735
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	28 549		28 549
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	65 930	62 256	128 186
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	771 480	0	771 480
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	373 511	0	373 511
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	388 555		388 555
Pohľadávky z derivátových operácií		0	0
Iné pohľadávky	9 414		9 414
Krátkodobé pohľadávky spolu	865 959	62 256	928 215

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	94 986	165 130	260 116
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	25 973	0	25 973
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	69 013	165 130	234 143
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	810 110	0	810 110
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	90 711	0	90 711
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	719 399	0	719 399
Krátkodobé pohľadávky spolu	905 096	165 130	1 070 226

Tatrabanka má globálne záložné právo na pohľadávky v zmysle zmluvy č. S02327/2019 Splátkové úvery.

4.Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať

5.Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 800	8 209
úroky zo zmlúv o finančnom leasingu	0	2 657
PZP, KASKO, reklama	1 822	5 552
komplexné poistenie podnikateľov	1 246	0
ostatné	1 732	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	91 561	188 696
bonusy MB	91 561	188 696
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	96 361	196 905

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti X na strane 31.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 102	9 122
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 026	3 657
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 026	3 657
Čerpanie sociálneho fondu	2 892	2 677
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 236	10 102

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 25.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	169 594	0	0	169 594
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	10 236	0	0	10 236
Iné dlhodobé záväzky	0		0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	159 358	0	0	159 358
Dlhodobé záväzky spolu	0	169 594	0	0	169 594
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	97 881	295 254	393 135
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	55 123	0	55 123
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	42 758	295 254	338 012
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	175 059	0	175 059
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0		0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	41 509	0	41 509
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	35 571	0	35 571
Daňové záväzky a dotácie	0	0	96 916	0	96 916
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	1 063	0	1 063
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	272 940	295 254	568 194

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	181 647	0	0	181 647
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	10 102	0	0	10 102
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	171 545	0	0	171 545
Dlhodobé záväzky spolu	0	181 647	0	0	181 647

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	326 011	462 294	788 305
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	16 790	756	17 546
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	309 221	461 538	770 759
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 226 320	0	3 226 320
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 931 538	0	2 931 538
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0		0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	40 075	0	40 075
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	30 248	0	30 248
Daňové záväzky a dotácie	0	0	37 236	0	37 236
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	187 223	0	187 223
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 552 331	462 294	4 014 625

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	64 611

Záväzky voči spoločnosti Mercedes – Benz Financial Services Slovakia vyplývajú z financovania nových vozidiel Mercedes-Benz.

5. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020 Splatnosť			Stav k 31.12.2019 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrá- tane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	186 425	0	0
Finančný náklad	0	0	0	2 004	0	0
Spolu	0	0	0	188 429	0	0

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 576	108 330	63 576	0	108 330
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22 888</i>	<i>29 115</i>	<i>22 888</i>	<i>0</i>	<i>29 115</i>
rezerva na nevyčerpané dovolenky	22 888	29 115	22 888	0	29 115
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>40 688</i>	<i>79 215</i>	<i>40 688</i>	<i>0</i>	<i>79 215</i>
rezerva na audit	2 100	4 000	2 100	0	4 000
rezerva na energie	0	0	0	0	0
rezerva na premie a odmeny	0	0	0	0	0
rezerva na záručné opravy	26 511	18 317	26 511		18 317

ostatné rezervy	12 077	56 898	12 077	0	56 898
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	63 576	108 330	63 576	0	108 330

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	43 412	65 475	45 311	0	63 576
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>20 500</i>	<i>22 888</i>	<i>20 500</i>	<i>0</i>	<i>22 888</i>
rezerva na nevyčerpané dovolenky	20 500	22 888	20 500	0	22 888
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22 912</i>	<i>42 587</i>	<i>24 811</i>	<i>0</i>	<i>40 688</i>
rezerva na audit	2 100	4 000	4 000	0	2 100
rezerva na energie	0	0	0	0	0
rezerva na premie a odmeny	0	0	0	0	0
rezerva na záručné opravy	17 789	26 510	17 788	0	26 511
rezerva na UZ,	3 023	12 077	3 023	0	12 077
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	43 412	65 475	45 311	0	63 576

Zákonné zostávajú iba rezervy na nevyčerpané dovolenky. Ostatné rezervy sú daňovo neuznané. Rezervy sa vyčerpajú v roku 2021.

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						1 965 614	0
Tatrabanka zmluva o splát- kovom úvere č. S02327/2019	EUR	1M EURI- BOR +1,40% p.a.	28.2.2028	1 965 614	0	1 965 614	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						318 835	31
úrok z platbonej karty	EUR	19	Mesačne	79	31	79	31
Tatrabanka zmluva o splát- kovom úvere č. S02327/2019	EUR	1M EURI- BOR +1,40% p.a.	28.2.2028	315 756	0	318 756	0

	0	0	0	0
	0	0	0	0
Spolu			2 284 449	31

Na účte kreditnej karty je štandardný úrok vo výške 19% p.a., výška sankčného úroku je 28% p.a..

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	2 931 538
Motor-Car Bratislava, spol. s r.o. Cash pooling	EUR	O/N EURLI-BOR+1,15%	Na požiadanie	0	2 931 538	0	2 931 538
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						3 316 488	1 286 021
Mercedes Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	EUR	1,60%	Uvedený nižšie	2 616 488	1 286 021	2 616 488	1 286 021
Stamart Real, s.r.o.	EUR	1,40%	31.12.2021	700 000	0	700 000	0
				0	0	0	0
Spolu						3 316 488	4 217 559

Dňa 21.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru vo výške 450 tisíc EUR a tiež zmluvu o poskytnutí dlhodobého splátkového úveru vo výške 2 550 tisíc EUR splatného v mesačných splátkach až do februára 2028. V súvislosti s týmito úverovými zmluvami boli nastavené rôzne formy ručenia záväzkov voči Tatra banke, a.s. a Spoločnosti vzniká povinnosť plnenia určitých finančných a nefinančných ukazovateľov. Na základe plánovaných výsledkov roka 2020 Spoločnosť očakáva, že tieto ukazovatele bude plniť.

Dňa 10.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu o poskytnutí krátkodobej pôžičky od spoločnosti STAMART REAL, s.r.o. vo výške 700 tisíc EUR.

Dňa 31.1.2020 bola podpísaná dohoda s Tatra bankou o ukončení financovania Spoločnosti cez cash pooling skupiny Motor-Car Bratislava, spol. s r.o., na základe čoho okrem iného Spoločnosť prestala tiež ručiť za iné Spoločnosti v tejto skupine

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 476
úroky cash pooling	0	2 476
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	0	2 476

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	9 848 474	10 910 457
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 354 514	2 550 019
Tržby za tovar	7 493 960	8 360 438
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 886 344	1 202 697
Čistý obrat celkom	11 734 818	12 113 154

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. v členení na tovary a služby Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Iné		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	7 111 752	8 163 991	2 315 326	2 465 428	0	0	9 427 078	10 629 419
EU	382 206	196 446	38 714	79 708	0	0	420 920	276 154
mimo EU	0	0	476	4 884	0	0	476	4 884
Spolu	7 493 958	8 360 437	2 354 516	2 550 020	0	0	9 848 474	10 910 457

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 1.1.2019	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	29 434	17 933	21 885	11 501	-3 952
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	29 434	17 933	21 885	11 501	-3 952
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	11 501	-3 952

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
---------------	------	------

Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	38 218	30 437
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatná aktivácia	38 218	30 437
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 098 206	1 235 609
Predaj materiálu	294 348	320 969
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 591 996	881 278
Výnosy z dotácií	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatné	211 862	33 362
Finančné výnosy, z toho:	2 157	52
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	52
úroky cash pooling	2 157	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	608 434	703 212
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 083	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 083	4 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	604 351	699 212
Nákup licencií		0
Doprava	3 899	7 388
Leasing		0
Nájomné	47 285	78 331
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	41 972	24 354
Náklady na inzerciu, reklamu	21 129	25 680
Externé opracovanie výrobkov	308 816	340 815
Náklady na IT	18 336	2 211
Náklady na telekomunikačné služby	7 667	9 863
Poplatky platené Skupine	74 972	71 116
Personálny leasing		0
Ochrana objektu	11 300	44 113
Opravy a údržba budovy a zariadení	18 306	27 458
Reprezentačné	8 660	20 974
Školenia	2 567	17 279
Ostatné	39 442	29 630
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 566 197	1 033 510
Predaj materiálu	229 786	249 844
Manká a škody	334	127
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 306 085	701 340

Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 441	11 250
...	0	0
Ostatné	28 551	70 949
Finančné náklady, z toho:	72 208	74 126
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	11	285
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	72 197	73 841
Nákladové úroky	61 565	68 166
bankové poplatky	10 632	5 675

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	1 067 128	964 093
Mzdy	764 993	697 221
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	183 516	173 870
Zdravotné poistenie	76 499	90 587
Sociálne zabezpečenie	42 120	2 415

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-962 837	0	2 770	-960 067
Zásoby	63 936	0	23 276	87 212
Pohľadávky	22 527	0	-5 293	17 234
Rezervy	40 688	0	38 526	79 214
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	18 806	0	-1 246	17 560
Celkom	-816 880	0	58 033	-758 847
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-171 545	0	12 187	-159 358
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-171 545		0	-159 358
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	171 545		-12 186	159 358

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2020		Základ dane	2019	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	346 460			73 178		
teoretická daň		72 757	21%		15 367	21%
Daňovo neuznané náklady	-571	-120		54 980	11 546	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		72 637	21%		26 913	36,78%
Splatná daň z príjmov		84 823	24%		28 144	38,46%
Odložená daň z príjmov		-12 186	- 4%		-1 231	- 1,68%
Celková daň z príjmov		72 637	21%		26 913	36,78%

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Dňa 21.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru vo výške 450 tisíc EUR a tiež zmluvu o poskytnutí dlhodobého splátkového úveru vo výške 2 550 tisíc EUR splatného v mesačných splátkach až do februára 2028. V súvislosti s týmito úverovými zmluvami boli nastavené rôzne formy ručenia záväzkov voči Tatra banke, a.s. a Spoločnosti vzniká povinnosť plnenia určitých finančných a nefinančných ukazovateľov. Na základe plánovaných výsledkov roka 2020 Spoločnosť očakáva, že tieto ukazovatele bude plniť.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť rozhodla za rok 2019 zaúčtovať rezervu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy za každého zamestnanca, ktorý v roku 2019 alebo 2020 dosiahne dôchodkový vek. Momentálne ku 31.12.2020 takýto zamestnanec nepracuje v spoločnosti, preto o tejto skutočnosti neúčtovala.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	43 636	74 789
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Konsignačný sklad	0	379 148

VII. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po dátume zostavenia účtovnej závierky situáciu pravdepodobne ovplyvní aj značná neistota súvisiaca so šírením ďalšej vlny COVID-19 a prijímaním rozsiahlych celospoločenských opatrení národnými vládami vrátane slovenskej vlády, ktoré výrazne ovplyvnia chod ekonomiky a fungovanie firiem.

Spoločnosť vyhodnotila túto situáciu ako udalosť po skončení účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2020.

Dôsledkom Opatrení štátu a povinným zatvorením prevádzky je možné, že dôjde k zníženiu tržieb oproti roku 2020. Obchodný a finančný plán spoločnosti v oblasti predaja vozidiel a servisných činností nepredpokladá zníženie výnosov, čomu zodpovedá aj výsledok za prvé dva mesiace roka 2021. Na základe nepredvídateľnosti ďalšieho vývoja pandemickú situáciu je však možné, že k poklesu tržieb dôjde. Bude snahou manažmentu eliminovať pokles tržieb redukciami nákladov.) Na prípadnú potrebu vykrytia fixných nákladov plánuje spoločnosť použiť finančnú pomoc poskytovanú štátom.

Vedenie spoločnosti bude aj naďalej pokračovať v monitorovaní dopadu COVID-19 a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Negatívny vplyv ďalšej vlny pandémie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky, ktorá bude zostavená k 31. 12. 2021.

Do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky, okrem vyššie popísaných skutočností, nenastali žiadne iné udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie.

VIII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Predaj majetku	Materská účtovná jednotka	0	0
	Spriaznené strany	0	22 500
	Ostatné spriaznené strany	93 330	190 199
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	50 666	555 508
	Spriaznené strany	173 537	672 428
	Ostatné spriaznené strany	1 582 430	5 891 065
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka	0	220 838
	Spriaznené strany	63 084	465 190
	Dcérska účtovná jednotka		
	Ostatné spriaznené strany	163 128	2 016 318
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	3 317	59 514
	Spriaznené strany	29 479	69 731
	Dcérska účtovná jednotka		
	Ostatné spriaznené strany	0	2 295
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	0	3 805
	Spriaznené strany	0	75 652
	Dcérska účtovná jednotka		
	Ostatné spriaznené strany	8 263	33 454
Poskytnuté pôžičky		0	0
Prijaté pôžičky		700 000	2 931 538
Leasing	Ostatné spriaznené strany	0	376 858
Prijaté pôžičky (financovanie vozidiel)	Ostatné spriaznené strany	0	1180787
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné			
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka		541
	Kľúčový manažment		11 820
	Spriaznené strany	17 519	14 402
	Ostatné spriaznené strany		24 749
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	55 123	11 534
	Spriaznené strany		6 193
	Ostatné spriaznené strany		66 392
Iné pohľadávky	Materská účtovná jednotka		0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany		1 286 021
	Spriaznené strany		708 701
Leasing	Spriaznené strany		171 545
Úroky zaplatené - cashpooling	Materská účtovná jednotka		34 947
Úroky zaplatené - leasing	Spriaznené strany	2 539	33 219
Úrok zaplatené Cashpooling	Spriaznené strany	10 985	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.

IX. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.
Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

X. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 962 746	0	0	0	2 962 746
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	63 534	0	0	0	63 534
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	108 187	0	0	-108 187	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 027 862	108 187	0	46 265	-2 873 410
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	46 265	273 823	0	-46 265	273 823
Vlastné imanie spolu	158 370	382 010	0	-108 187	432 193

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 962 746	0	0		2 962 746
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0		500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	63 534	0	0	0	63 534
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	68 170	0	0	40 017	108 187
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 027 862	0	0	0	-3 027 862
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	40 017	46 265		-40 017	46 265
Vlastné imanie spolu	112 105	46 265	0	0	158 370

Základné imanie Spoločnosti tvoria obchodné podiely v menovitej hodnote spolu 5 000 EUR.
Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 46 265 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán navrhol preúčtovať výsledok hospodárenia na nerozdelený zisk minulých rokov.

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	346 460	73 178
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	453 595	455 864
Odpis zásob	335	127
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-3 730	-27 241
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	23 276	14 659
Zmena stavu rezerv	44 754	20 164
Úrokové náklady (netto)	59 409	68 166
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-285 911	-179 388
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	638 188	425 529
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	616 066	-71 232
Úbytok (prírastok) zásob	-1 150 154	328 864
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-198 126	-1 120 493
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-94 026	-437 332

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-94 026	-437 332
Zaplatené úroky	-61 566	-68 166
Prijaté úroky	2 157	0
Zaplatená daň z príjmov	-27 074	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-180 509	-505 498

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 040 463	-1 118 611
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 591 996	881 728
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-373 511	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-821 978	-236 883
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	4 314 885	1 180 818
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 931 538	-66 352
Splátky dlhodobých záväzkov	-376 858	-376 858
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 006 489	737 608
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 002	-4 773
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 303	10 076
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	9 304	5 303