

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k účtovnej závierke a výročnej správe a
VÝROČNÁ SPRÁVA

30. 09. 2020

Delikommat Slovensko, spol. s r.o.
Cementárska 15
900 31 Stupava

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Delikommat Slovensko, spol. s r.o.

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Delikommat Slovensko, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 30. septembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci 30.09.2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 28. decembra 2020

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



Ing. Jana Paulenová
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 442

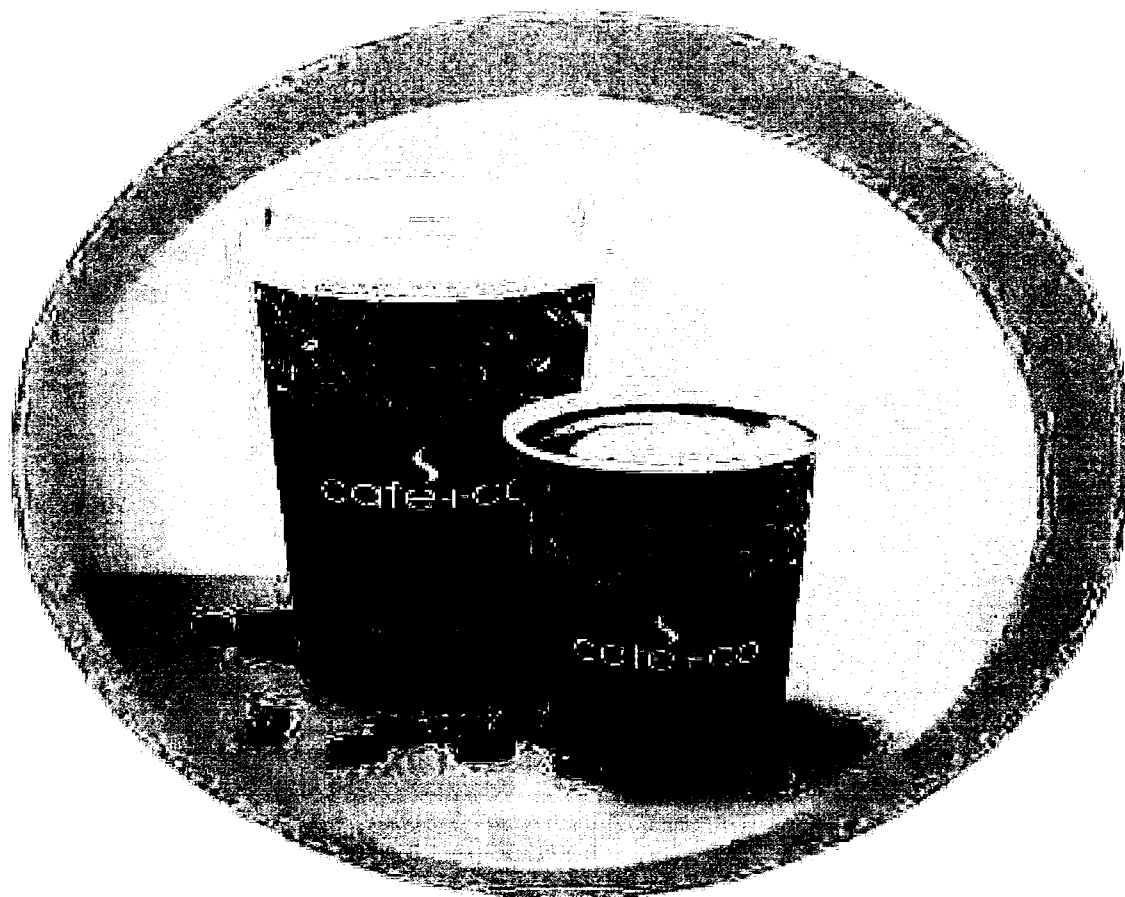
**DELIKOMAT Slovensko,
spol. s r.o.**

Cementárska 15, 900 31 Stupava, IČO: 35766875



VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok končiaci 30.9.2020



Obsah:

1. Základné informácie o spoločnosti
2. Informácie o vývoji výkonnosti, činnosti a hospodárskom postavení spoločnosti
3. Ďalšie informácie
4. Informácie o aktivitách v oblasti ochrany životného prostredia a pracovnoprávných vzťahoch
5. Správa o vzťahoch
6. Doplňujúce informácie, povinné prílohy:
 - Účtovná závierka k 30.9.2020 v plnom rozsahu
 - Súvaha
 - Výkaz ziskov a strát
 - Príloha k účtovnej závierke
 - Správa auditora o overení účtovnej závierky a výročnej správy

1. Základné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti: **DELIKOMAT Slovensko, spol. s r.o.**
Sídlo: Cementárska 15, 900 31 Stupava
IČO: 35766875
DIČ: SK2020274531
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločnosť DELIKOMAT Slovensko, spol. s r.o. vznikla dňa 27.4.1999, do obchodného registra bola zapísaná 28.5.1999 na Okresnom súde Bratislava 1 v Bratislave, odiel s.r.o., vložka č.19096/B.

Predmet podnikania:

- Prevádzkovanie predajných automatov
- Kúpa a predaj predajných automatov

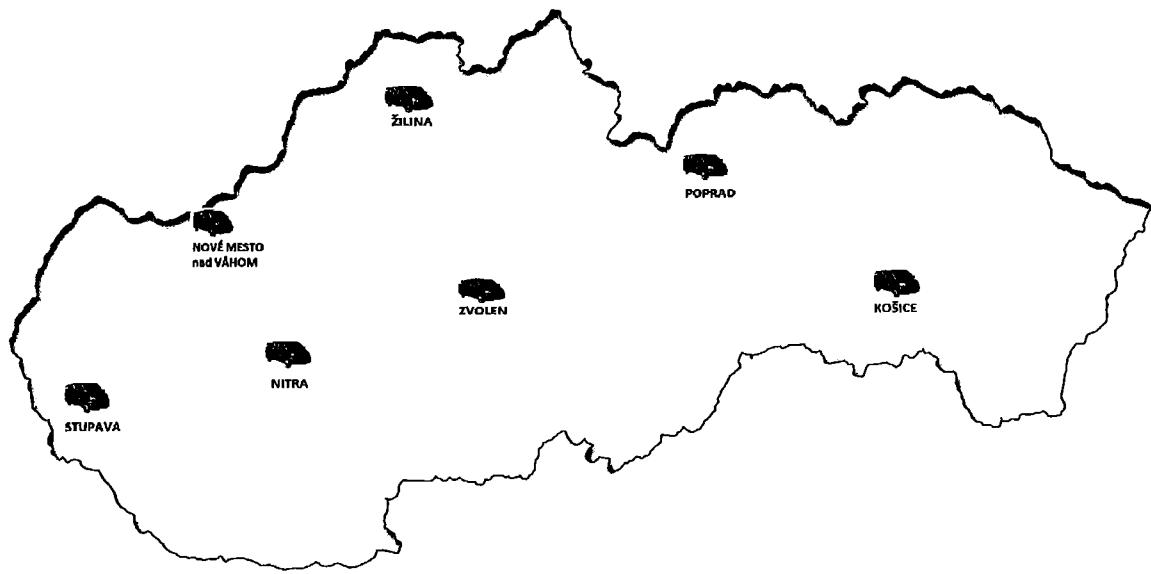
Na základnom imaní sa podieľa:

- 100 % - DELIKOMAT s.r.o. U Vlečky 843, 664 42 Modřice

Štatutárny orgán - Konatelia:

- Jan Komárek -do 3.10.2019
- Ladislav Cupák -od 3.10.2019
- Ing. Vaclav Syrovátka -od 31.8.2019

Spoločnosť DELIKOMAT Slovensko, spol. s r.o. disponuje sieťou pobočiek a servisných miest v celej SR spolu s rozsiahlym zázemím servisných vozidiel . Je schopná zabezpečiť kompletný servis a údržbu nápojových a predajných automatov v krátkom časovom horizonte.



2. Informácie o vývoji výkonnosti, činnosti a hospodárskom postavení spoločnosti

Spoločnosť sa aj v uplynulom období zaoberala prevádzkovaním, nájmom a predajom nápojových a výdajných automatov a predajom surovín do týchto automatov. Túto činnosť vykonáva spoločnosť na území Slovenskej republiky od roku 1999. V účtovnom období roku 2019-2020 vo svojom hlavnom predmete podnikania - prevádzkovanie nápojových a výdajných automatov. K 30.9.2020 ich prevádzkovala 3984 ks.

V obchodnej oblasti sa spoločnosť zamerala na vybudovanie zázemia a zodpovedajúcich obchodných podmienok pre prevádzkovanie výdajných (potravinárskych) automatov, ktoré sú na našom trhu stále viac žiadané. Podarilo sa tiež rozvinúť projekt malých nápojových automatov, ktoré sa inštalujú v menších firmách, reštauráciách, u súkromných lekárov, právnych kanceláriách a pod. A ktorých uvedenie na trh sa stretlo s veľmi priaznivou odozvou. V uplynulom období spoločnosť v bežnej prevádzke rozšírila aj počet nových typov.

Od 1.7.2013 spoločnosť DELIKOMAT s.r.o. ČR prevzala obchodný podiel v spoločnosti DELIKOMAT Slovensko, spol. s r.o. s cieľom vybudovať sieť automatov v prevádzkovaní vrátane logistického zázemia podľa štandardov ich spoločnosti.

a) **Základné ukazovatele charakterizujúce vývoj výkonnosti, činnosti a hospodárskeho postavenia spoločnosti:**

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

| STRANA AKTÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách) | rok končiaci 30.09.2020 | rok končiaci 30.09.2019 |
|------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| MAJETOK SPOLU | 2 937 436 | 2 550 591 |
| Neobežný majetok | 1 185 456 | 973 084 |
| -Dlhodobý nehmotný majetok | 1 058 | 2 486 |
| -Dlhodobý hmotný majetok | 1 184 398 | 970 598 |
| Obežný majetok | 1 685 423 | 1 482 869 |
| -Zásoby | 622 066 | 583 849 |
| -Krátkodobé pohľadávky | 788 369 | 806 663 |
| -Finančné účty | 274 988 | 92 357 |
| Časové rozlíšenie | 66 557 | 94 638 |

| STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách) | rok končiaci 30.09.2020 | rok končiaci 30.09.2019 |
|------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU | 2 937 436 | 2 550 591 |
| Vlastné imanie | 199 164 | 368 519 |
| -Základné imanie | 876 320 | 876 320 |
| -Ostatné kapitálové fondy | 1 431 662 | 1 031 662 |
| -Zákonné rezervné fondy | 19 513 | 19 513 |
| -Výsledok hospodárenia minulých rokov | -1 558 976 | -1 402 965 |
| -Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení | -569 355 | -156 011 |
| Záväzky | 2 738 132 | 2 155 072 |
| -Dlhodobé záväzky | 113 713 | 19 069 |
| -Krátkodobé záväzky | 2 512 534 | 2 053 773 |
| -Krátkodobé rezervy | 111 885 | 82 230 |
| Časové rozlíšenie | 140 | 27 000 |

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

| VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (údaje v celých eurách) | od 1.10.2019 do 30.09.2020 | od 1.10.2018 do 30.09.2019 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ČISTÝ OBRAT | 6 517 713 | 7 322 449 |
| Výnosy spolu | 6 846 070 | 7 433 347 |
| -Tržby z predaja tovaru | 6 459 364 | 7 234 712 |
| -Tržby z predaja služieb | 58 349 | 87 737 |
| -Aktivácia | 34 684 | |
| -Tržby z predaja dlhodobého majetku a zásob | 161 683 | 58 572 |
| -Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 131 990 | 52 326 |
| -Výnosy z finančnej činnosti | 0 | 0 |
| Náklady spolu | 7 415 425 | 7 563 955 |
| -Náklady na obstaranie predaného tovaru | 2 647 427 | 3 094 685 |
| -Spotreba materiálu, energie | 626 055 | 589 429 |
| -Služby | 1 512 554 | 1 435 980 |
| -Osobné náklady | 1 969 301 | 1 962 633 |
| -Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku | 392 021 | 372 891 |
| -Zostatková cena predaného majetku a zásob | 82 938 | 13 911 |
| -Ostatné náklady na hospodársku činnosť, dane a poplatky, opravné položky | 136 399 | 94 426 |
| -Náklady na finančnú činnosť | 48 729 | 25 403 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | -569 355 | -156 011 |
| -Daň z príjmov | 0 | 0 |
| VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ | -569 355 | -156 011 |

b) Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Žiadne významné skutočnosti po skončení súvahového dňa nenastali.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti Spoločnosti

V období zostavovania účtovnej závierky k 30.09.2020 sa v rámci Slovenskej republiky a na celom svete zavádzajú rôzne opatrenia v súvislosti s bojom proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobenej koronavírusom SARS-CoV-2. Tieto opatrenia môžu mať priamy alebo nepriamy dopad na budúcu hospodársku situáciu spoločnosti. Keďže v súčasnosti nie je možné s istotou odhadnúť, aké opatrenia a počas akého dlhého obdobia budú v účinnosti, nie je možné ani bližšie kvantifikovať do akej miery môže táto situácia negatívne ovplyvniť budúci chod spoločnosti. Túto skutočnosť je potrebné tiež chápať i v nadväznosti na prepojenie s materskou spoločnosťou a so spoločnosťami v skupine, na ktorých finančnú situáciu a výkonnosť môže byť ďalší vývoj spoločnosti významne závislý. Vedenie spoločnosti sa však domnieva, že nebude ohrozený predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Aj v nasledujúcom období predpokladá plán spoločnosti nárasty kvalitatívnych a kvantitatívnych ukazovateľov - počtu prevádzkovaných a prenajatých automatov a tým aj vo finančnom vyjadrení nárastu zisku a obratu spoločnosti, ktoré bude predstavovať za nasledujúce obdobie takmer 6 mil. €. Spoločnosť si však kladie aj ciele v smere zvyšovania spokojnosti zákazníkov – rýchlejším vybavovaním opráv a reklamácií prostredníctvom zelenej linky, rozšírenou ponukou nápojov na báze zrnkovej kávy alebo pre firemných zákazníkov zabezpečením dodávok chladených jedál na pracovisku formou potravinárskych automatov.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť dosiahla za rok končiaci 30.09.2020 stratu vo výške -569 355 EUR. Jediný spoločník predpokladá preúčtovanie straty na účet neuhradených strát minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – vyhlásenie o správe a riadení.

k) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3. Ďalšie informácie

- Firemná sociálna politika: vo firme nie je uzatvorená kolektívna zmluva; firma prispieva zo sociálneho fondu zamestnancom na použitie športových zariadení;
- Spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni.
- Spoločnosť nevynakladá žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

4. Informácie o aktivitách v oblasti ochrany životného prostredia a pracovnoprávných vzťahoch

V súlade s príslušnou zákonnou úpravou sa spoločnosť zapojila do kolektívneho systému pre separovaný zber, spätný odber, spracovanie, využitie a odstránenie elektroodpadu.

5. Správa o vzťahoch

Štruktúra vzťahov:

a) Ovládaná osoba

obchodná firma : **DELIKOMAT Slovensko, spol. s r.o.**
sídlo : Cementárska 15, 900 31 Stupava
IČO : 35766875

b) Ovládajúca osoba

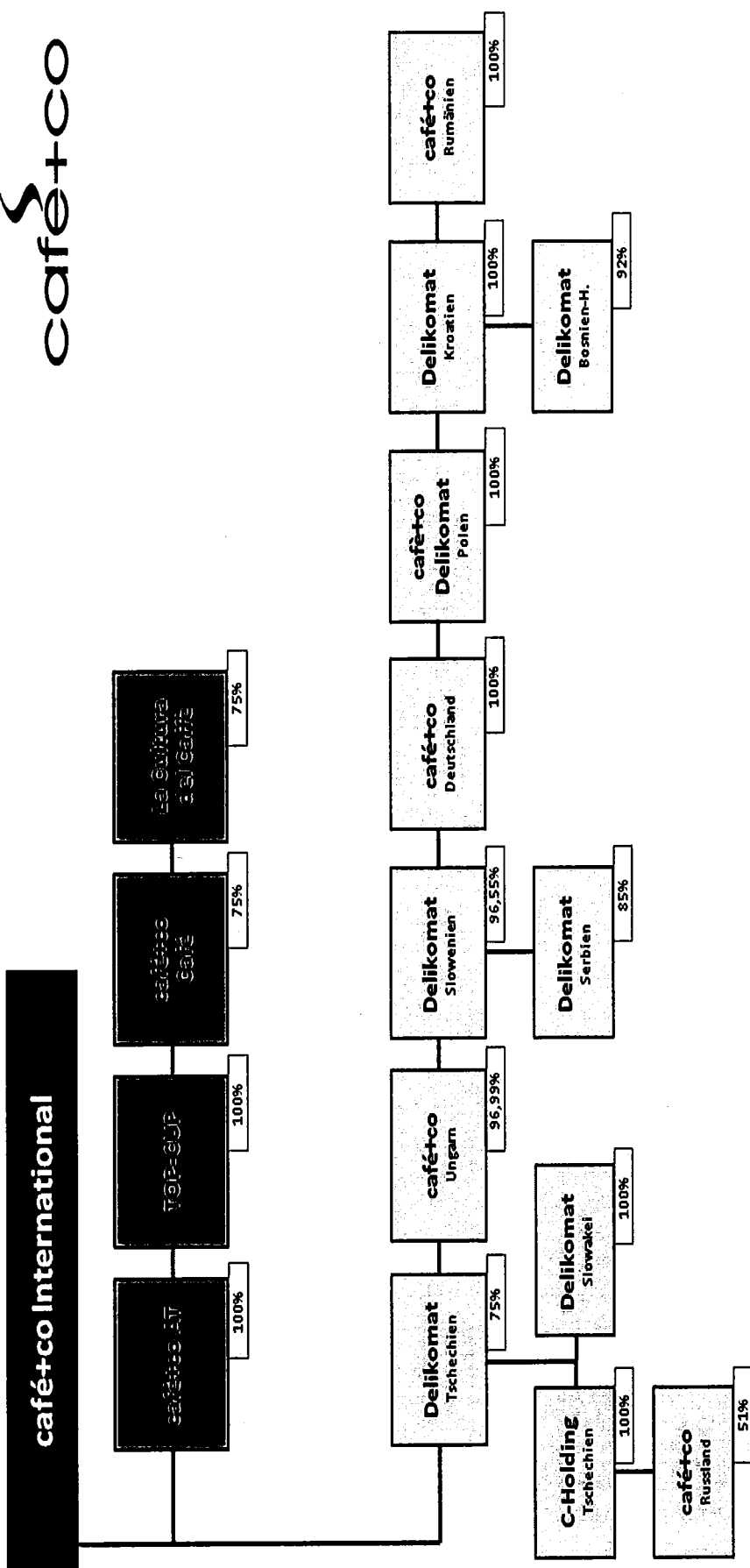
obchodná firma : **DELIKOMAT s.r.o.**
sídlo : U Vlečky 843, 664 42 Modřice
IČO : 63475260

c) Osoby ovládané rovnakou ovládanou osobou

Jedná sa o rad spoločností z Európy, ktoré sú ovládané spoločnosťou café + co INTERNATIONAL Holding GmbH - vid' nasledujúca schéma.

d) Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky. Najvyššia spoločnosť v štruktúre je Spoločnosť LEIPNIK-LUNDENBURGER INVEST Beteiligungs AG, Boerse-gasse 9, A-1010 Vienna, Rakúsko



6. Doplňujúce informácie, povinné prílohy

- a) Za informácie uvedené vo výročej správe zodpovedá vedenie spoločnosti.
- b) Účtovnú závierku a výročnú správu overila auditorská firma D.P.F., spol. s r.o., Černicová 6, 831 01 Bratislava, licencia SKAU 140.
- c) Neoddeliteľnou súčasťou tejto výročej správy sú:
 - Účtovná závierka k 30.9.2020 v plnom rozsahu,
 - Správa auditora o overení účtovnej závierky a výročnej správy

V Stupave dňa 15. 12. 2020

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 30.09.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Đ É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok |
| 2020274631 | X riadna | malá | Za obdobie od 10 2019 |
| IČO | mimoriadna | X veľká | do 9 2020 |
| 35766875 | priebežná | (vyznačí sa X) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 2018 |
| SK NACE | | | do 9 2019 |
| 77.39.0 | | | |

Priložené súčasti účtovnej závierky
 Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)
 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)
 Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Delikomatslovensko, spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
CEMENTÁRSKA 15
 PSČ Obec
90031 STUPAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

22.12.2020

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce | |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | účtovné obdobie |
| | | | | Korekcia - časť 2 | Netto 3 | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 4 3 0 3 4 7 3 | 2 9 3 7 4 3 6 | | |
| | | | 1 3 6 6 0 3 7 | | 2 5 5 0 5 9 1 | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 2 5 3 8 1 6 2 | 1 1 8 5 4 5 6 | | |
| | | | 1 3 5 2 7 0 6 | | 9 7 3 0 8 4 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1 3 5 5 7 | 1 0 5 8 | | |
| | | | 1 2 4 9 9 | | 2 4 8 6 | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 1 3 5 5 7 | 1 0 5 8 | | |
| | | | 1 2 4 9 9 | | 2 4 8 6 | |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 2 5 2 4 6 0 5 | 1 1 8 4 3 9 8 | | |
| | | | 1 3 4 0 2 0 7 | | 9 7 0 5 9 8 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 2 5 0 2 8 8 0 | 1 1 6 3 1 6 1 | | |
| | | | 1 3 3 9 7 1 9 | | 9 6 4 4 6 5 | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 5 5 5 9 4 8 8 | 5 0 7 1 | 7 1 2 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 6 1 6 6 | 1 6 1 6 6 | 5 4 2 1 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 6 9 8 7 5 4 | 1 6 8 5 4 2 3 | |
| | | | 1 3 3 3 1 | 1 4 8 2 8 6 9 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 6 3 4 8 6 6 | 6 2 2 0 6 6 | |
| | | | 1 2 8 0 0 | 5 8 3 8 4 9 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 6 3 4 8 6 6 | 6 2 2 0 6 6 | |
| | | | 1 2 8 0 0 | 5 8 3 8 4 9 | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | 0 | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 7 8 8 9 0 0 5 3 1 | 7 8 8 3 6 9 | 8 0 6 6 6 3 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 7 8 5 2 8 0 5 3 1 | 7 8 4 7 4 9 | 7 9 0 3 6 7 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 4 6 2 1 | 4 6 2 1 | 5 3 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 7 8 0 6 5 9 | 7 8 0 1 2 8 | |
| | | | 5 3 1 | | 7 9 0 3 1 4 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | 1 6 2 9 6 |
| | | | | | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 3 6 2 0 | 3 6 2 0 | |
| | | | | | |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| | | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |
| | | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|-------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------|----------------------------------------------|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 2 7 4 9 8 8 | 2 7 4 9 8 8 | 9 2 3 5 7 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 7 6 6 6 9 | 7 6 6 6 9 | 7 6 5 7 7 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 1 9 8 3 1 9 | 1 9 8 3 1 9 | 1 5 7 8 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 6 6 5 5 7 | 6 6 5 5 7 | 9 4 6 3 8 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 3 3 1 7 0 | 3 3 1 7 0 | 2 5 8 6 1 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 3 3 3 8 7 | 3 3 3 8 7 | 6 8 7 7 7 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 2 9 3 7 4 3 6 | 2 5 5 0 5 9 1 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 9 9 1 6 4 | 3 6 8 5 1 9 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 8 7 6 3 2 0 | 8 7 6 3 2 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 8 7 6 3 2 0 | 8 7 6 3 2 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 1 4 3 1 6 6 2 | 1 0 3 1 6 6 2 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 9 5 1 3 | 1 9 5 1 3 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 9 5 1 3 | 1 9 5 1 3 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | - 1 5 5 8 9 7 6 | - 1 4 0 2 9 6 5 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 3 5 9 0 3 3 | 3 5 9 0 3 3 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-429) | 99 | - 1 9 1 8 0 0 9 | - 1 7 6 1 9 9 8 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | - 5 6 9 3 5 5 | - 1 5 6 0 1 1 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 2 7 3 8 1 3 2 | 2 1 5 5 0 7 2 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 1 3 7 1 3 | 1 9 0 6 9 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | 9 0 0 0 0 | 0 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | 9 0 0 0 0 | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 2 3 7 1 3 | 1 9 0 6 9 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 2 5 1 2 5 3 4 | 2 0 5 3 7 7 3 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 2 2 8 4 9 3 4 | 1 8 2 8 5 3 1 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 1 7 1 8 6 5 4 | 1 3 2 9 5 2 3 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 5 6 6 2 8 0 | 4 9 9 0 0 8 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 9 9 2 9 9 | 1 1 6 0 5 5 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 5 7 4 9 4 | 8 4 2 7 2 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 7 0 8 0 7 | 2 4 2 9 0 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | 6 2 5 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 1 1 8 8 5 | 8 2 2 3 0 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 2 4 8 2 0 | 4 7 7 3 0 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 8 7 0 6 5 | 3 4 5 0 0 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 4 0 | 2 7 0 0 0 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 1 4 0 | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | 2 7 0 0 0 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 6 5 1 7 7 1 3 | 7 3 2 2 4 4 9 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 6 8 4 6 0 7 0 | 7 4 3 3 3 4 7 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 6 4 5 9 3 6 4 | 7 2 3 4 7 1 2 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 5 8 3 4 9 | 8 7 7 3 7 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | 3 4 6 8 4 | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 1 6 1 6 8 3 | 5 8 5 7 2 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 1 3 1 9 9 0 | 5 2 3 2 6 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 7 3 6 6 6 9 6 | 7 5 6 3 9 5 5 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 2 6 4 7 4 2 8 | 3 0 9 4 6 8 5 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 6 2 6 0 5 5 | 5 8 9 4 2 9 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 1 5 1 2 5 5 4 | 1 4 3 5 9 8 0 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 1 9 6 9 3 0 1 | 1 9 6 2 6 3 3 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 1 4 3 1 4 0 3 | 1 4 2 6 2 2 2 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 4 9 6 6 6 5 | 4 9 8 3 8 6 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 4 1 2 3 3 | 3 8 0 2 5 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 6 3 1 6 1 | 6 0 6 0 2 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 3 9 2 0 2 1 | 3 7 2 8 9 1 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 3 9 2 0 2 1 | 3 7 2 8 9 1 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 8 2 9 3 8 | 1 3 9 1 1 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 7 3 2 3 8 | 3 3 8 2 4 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | - 5 2 0 6 2 6 | - 1 3 0 6 0 8 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | | |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | | |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 4 8 7 2 9 | 2 5 4 0 3 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 4 7 7 1 3 | 2 0 9 2 4 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 4 7 7 1 3 | 2 0 9 2 4 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | | 2 4 2 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 0 1 6 | 4 2 3 7 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 4 8 7 2 9 | - 2 5 4 0 3 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | - 5 6 9 3 5 5 | - 1 5 6 0 1 1 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | | |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | | |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | - 5 6 9 3 5 5 | - 1 5 6 0 1 1 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť DELIKOMAT Slovensko spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. 4 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 28.5.1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 19096/B). IČO Spoločnosti: 35766875

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Prevádzkovanie predajných automatov
- Kúpa a predaj predajných automatov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | k 30.9.2020 | k 30.9.2019 |
|------------------------------------------|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 113 | 112 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa | | |
| Zostavuje účtovná zvierka, t toho: | 116 | 115 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 9 | 9 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30. septembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30.9.2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 4.12.2019

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30.9.2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej zvierky k 30.9.2019 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 12.12.2019.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka bola dňa 04.12.2019 schválená spoločnosť DPF spol. s.r.o. za audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. 10.2019 do 30.9.2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Orgány Spoločnosti**

| | |
|---------------------------|-----------------------|
| Konateľ (od 31.8.2019) | Ing. Václav Syrovátka |
| Konateľ (od 3.10.2019) | Ladislav Cupák |

Spoločnosť nemá zriadenú Dozornú radu.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 |

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30.09.2019:

| Názov spoločnosti, krajina | podiel na základom imaní | | hlasovacie práva |
|----------------------------------------------|--------------------------|------------|------------------|
| | EUR | % | % |
| DELIKOMAT s.r.o. | 876 320 | 100 | 100 |
| U Vlečky 843,664 42 Modrice, Česká republika | | | |
| | 876 320 | 100 | 100 |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej zvierky. Najvyššia spoločnosť v štruktúre je Spoločnosť LEIPNIK-LUNDENBURGER INVEST Beteiligungs AG, Boersegrasse 9, A-1010 Vienna, Rakúsko

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období od 1.10.2019 do 30.09.2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh majetku | Predpokladaná doba používania v rokoch | metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % | Poznámka |
|------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok do 2400,- EUR | viac ako 1 rok | jednorázový odpis | 100 | U=D /účet 518/ |
| Dlhodobý nehmotný majetok nad 2400,- EUR | do 5 rokov | rovnorné | 20 | U=D |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

| Druh majetku | Predpokladaná doba používania v rokoch | metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % | Poznámka |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------|
| Dlhodobý hmotný majetok nad 1700,- EUR /okrem predajných automatov/. | 4 až 12 | rovnorné | 8,33-25 | U #D |
| Predajné automaty nad 1700,- EUR | 6 | rovnorné | 16,67 | U #D |
| Dopravné prostriedky | 4 | rovnorné | 25 | U #D |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok do 1700,- EUR /okrem predajných automatov/ | viac ako 1 rok | jednorazový odpis | 100 | U=D /účet 501/ |
| Predajné automaty do 1700,- EUR | 6 | rovnorné | 16,67 | U #D |

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2019 a 30.9.2020 neúčtovala o cenných papieroch a podieloch .

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2019 a 30.9.2020 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2019 a 30.9.2020 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 |

(k) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 zavierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2019 a 30.9.2020 neúčtovala o emisných kvótach.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2019 a 30.9.2020 neúčtovala o derivátoch.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2019 a 30.9.2020 neviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) **Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie (od 30. 9.2019 do 30.9.2020) a za porovnateľné, bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od (1. 10 2018 do 30.9.2019) je uvedený na stranách 18 až 21.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

Prehľad dlhodobého nehmotného majetku:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 13 557 | | | | | | 13 557 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 13 557 | | | | | | 13 557 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 11 071 | | | | | | 11 071 |
| Prírastky | | 1 428 | | | | | | 1 428 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 12 499 | | | | | | 12 499 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 486 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 486 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 058 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 058 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 13 167 | | | | | | 13 167 |
| Prírastky | | 390 | | | | | | 390 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 13 557 | | | | | | 13 557 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 9 683 | | | | | | 9 683 |
| Prírastky | | 1 388 | | | | | | 1 388 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 11 071 | | | | | | 11 071 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 3 484 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 484 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 486 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 486 |

DELIKOMAT Slovensko, spol. s r. o.

IČO 3 5 7 6 6 8 7 5
DIČ 2 0 2 0 2 7 4 5 3 1

Poznámky Úč POD 3

Podrobný prehľad dlhodobého hmotného majetku podľa kategórií:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | Spolu | |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------|------------------------------|----------|------------|--|-------|-----------|
| | stroje a prístroje 1. sk | stroje a prístroje 2. sk | Dopravné prostriedky | Automaty | Automaty s nízkou OC | Telemetre | Ostatný drobný majetok | Inventár | Obstaranie | | | |
| 30.9.2020 | | | | | | | | | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 13 122 | 8 082 | 556 921 | 1 095 427 | 600 085 | 0 | 784 | 0 | 5 421 | | | 2 279 842 |
| Prírastky | 6 612 | 170 | 89 456 | 122 014 | 265 458 | 194 493 | 4 775 | 4 129 | 93 389 | | | 780 496 |
| Úbytky | 656 | 0 | 152 827 | 242 028 | 57 579 | 0 | 0 | 0 | 82 644 | | | 535 734 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 19 078 | 8 252 | 493 550 | 975 413 | 807 964 | 194 493 | 5 559 | 4 129 | 16 166 | | | 2 524 604 |
| Oprávky | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 9 292 | 7 318 | 360 730 | 776 171 | 155 661 | 0 | 72 | 0 | 0 | | | 1 309 244 |
| Prírastky | 1 632 | 403 | 94 236 | 173 161 | 158 218 | 38 990 | 416 | 174 | | | | 467 230 |
| Úbytky | 656 | 0 | 136 005 | 242 028 | 57 579 | 0 | 0 | 0 | | | | 436 268 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 10 268 | 7 721 | 318 961 | 707 304 | 256 300 | 38 990 | 488 | 174 | 0 | | | 1 340 206 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | |
| Výška opravnej položky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 830 | 764 | 196 191 | 319 256 | 444 424 | 0 | 712 | 0 | 5 421 | | | 970 598 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 8 810 | 531 | 174 589 | 268 109 | 551 664 | 155 503 | 5 071 | 3 955 | 16 166 | | | 1 184 398 |

DELIKOMAT Slovensko, spol. s r. o.

Poznámky Úč POD 3

IČO 3 5 7 6 6 8 7 5
DIČ 2 0 2 0 2 7 4 5 3 1

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|------------------------------|------------|-----------|--|
| Dlhodobý hmotný majetok | stroje a prístroje 1. sk | stroje a prístroje 2. sk | Dopravné prostriedky | Automaty | Automaty s nízkou OC | Ostatný drobný majetok | Obstaranie | Spolu | |
| 30.9.2019 | | | | | | | | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 9 482 | 7 502 | 534 169 | 1 080 781 | 348 109 | 0 | 0 | 1 980 043 | |
| Prírastky | 3 640 | 580 | 90 798 | 129 275 | 259 561 | 784 | 5 421 | 490 059 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 68 046 | 114 629 | 7 585 | 0 | 0 | 190 260 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 13 122 | 8 082 | 556 921 | 1 095 427 | 600 085 | 784 | 0 | 2 279 842 | |
| Oprávkvy | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 229 | 5 928 | 316 720 | 717 793 | 65 694 | 0 | 0 | 1 113 364 | |
| Prírastky | 2 063 | 1 391 | 112 055 | 173 007 | 97 552 | 72 | | 386 140 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 68 046 | 114 630 | 7 585 | 0 | | 190 261 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 9 292 | 7 318 | 360 730 | 776 171 | 155 661 | 0 | 0 | 1 309 244 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Výška opravnej položky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 253 | 1 574 | 217 449 | 362 988 | 282 415 | 0 | 0 | 866 679 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 830 | 764 | 196 191 | 319 256 | 444 424 | 0 | 712 | 970 598 | |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 |
| | 3 | 1 | | | | | | |

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

| | Stav k 1.10. 2019 EUR | Tvorba (zvýšenie) EUR | Zúčtovanie (použitie) EUR | Zúčtovanie (zrušenie) EUR | Stav k 30. 09. 2020 EUR |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Tovar | 0 | 12 800 | 0 | 0 | 12 800 |
| Spolu | 0 | 12 800 | 0 | 0 | 12 800 |

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok ku 30.09.2020)

| Pohľadávky | Stav opravnej položky k 1.10.2019 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 30.9.2019 |
|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 210 000 | 531 | 210 000 | 0 | 531 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 210 000 | 531 | 210 000 | 0 | 531 |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (brutto):

| Pohľadávky k 30.9.2020 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 757 718 | 23 942 | 785 280 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 3 620 | 0 | 3 620 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 761 338 | 23 942 | 788 900 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (brutto):

| Pohľadávky k 30.9.2019 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 980 566 | 19 801 | 1 000 367 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 16 296 | 0 | 16 296 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 996 862 | 19 801 | 1 016 663 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 |

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 30. 9. 2020 | 30. 9. 2019 |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny | 76 669 | 76 577 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 198 319 | 15 780 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 274 988 | 92 357 |

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia | 30. 9. 2020 | 30. 9. 2019 |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 33 170 | 25 861 |
| Nájomné | 17 023 | 12 481 |
| Dane z automatov | 13 827 | 12 273 |
| Ostatné | 2 320 | 1 107 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 33 387 | 68 777 |
| Príjmy z automatov | 19 988 | 51 295 |
| Ostatné | 13 399 | 17 482 |
| Spolu | 66 557 | 94 638 |

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok k 30.09.2020) | | | | |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|---------------|----------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 10. 2019 | | | | k 30. 9. 2020 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 82 230 | 111 885 | 82 230 | 0 | 111 885 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 42 874 | 16 420 | 42 874 | 0 | 16 420 |
| Overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania | 4 856 | 8 400 | 4 856 | 0 | 8 400 |
| Rezerva na daň z mot. vozidiel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 47 730 | 24 820 | 47 730 | 0 | 24 820 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Sprostredkovateľské provízie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné odmeny | 0 | 22 065 | 0 | 0 | 22 065 |
| Odmeny pracovníkom | 34 500 | 65 000 | 34 500 | 0 | 65 000 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34 500 | 87 065 | 34 500 | 0 | 87 065 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok k 30.09.2019) | | | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1. 10. 2018 | | | | k 30. 9. 2019 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 153 022 | 82 230 | 153 022 | 0 | 82 230 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 42 686 | 42 874 | 42 686 | 0 | 42 874 |
| Overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania | 4 376 | 4 856 | 4 376 | 0 | 4 856 |
| Rezerva na daň z mot. vozidiel | 8 609 | 0 | 8 609 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 55 671 | 47 730 | 55 671 | 0 | 47 730 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Sprostredkovateľské provízie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odmeny pracovníkom | 96 000 | 34 500 | 96 000 | 0 | 34 500 |
| Iné | 1 351 | 0 | 1 351 | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 30. 9. 2020 | 30. 9. 2019 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 113 713 | 19 069 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 113 713 | 19 069 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu | 2 284 934 | 1 828 531 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 774 622 | 634 583 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 510 312 | 1 193 948 |

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku/pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 30.9.2020 | 30.9.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 106 873 | 82 301 |
| – zdaniteľné | 106 873 | 82 301 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 164 362 | 98 601 |
| – zdaniteľné | 164 362 | 98 601 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 56 959 | 37 989 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaučtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 30.9.2020 | 30.9.2019 |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 19 069 | 12 608 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 13 814 | 13 817 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>13 814</i> | <i>13 817</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>9 170</i> | <i>7 356</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 23 713 | 19 069 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 30. 9. 2020 | 30. 9. 2019 |
|--------------------------------------------|-------------|---------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé: | 140 | 27 000 |
| Spolu | 140 | 27 000 |

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

| | 1.10.2019-30.09.2020 | 1.10.2018-30.09.2019 |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Tržby z predaja tovaru v nápojových automatov | 6 192 698 | 7 100 449 |
| Ostatné tržby z predaja tovaru | 266 666 | 134 263 |
| Tržby z predaja tovaru | 6 459 364 | 7 234 712 |

Dominantnou skupinou tržieb za tovar sú tržby z predaja nápojových automatov a tržby z predaja náplní do nápojových automatov.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 |

Tržby z predaja služieb sú uvedené v nasledovnom prehľade:

| | 1.10.2019-30.09.2020 | 1.10.2018-30.09.2019 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Tržby z prenájmu nápojových automatov | 33 705 | 39 150 |
| Ostatné tržby za služby | 24 644 | 48 587 |
| Tržby z predaja služieb | 58 349 | 87 737 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

V rokoch končiacich 30.09.2019 a 30.09.2020 spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

V rokoch končiacich 30.09.2019 a 30.09.2020 Spoločnosť neúčtovala o aktivácii.

| Názov položky | k 30.09.2020 | k 30.09.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 161 683 | 58 572 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku | 161 683 | 58 572 |
| Iné | 0 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| <i>Kurzové zisky:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Výnosové úroky | 0 | 0 |
| Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt: | 0 | 0 |

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej zvierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | k 30.09.2020 | k 30.09.2019 |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 58 349 | 87 737 |
| Tržby za tovar | 6 459 364 | 7 234 712 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 6 517 713 | 7 322 449 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky | k 30.09.2020 | k 30.09.2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 1 512 554 | 1 435 980 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>7 057</i> | <i>6 566</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 4 907 | 4 616 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 2 150 | 1 950 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>1 505 497</i> | <i>1 429 414</i> |
| Školenie | 1 830 | 3 672 |
| Telefóny | 41 517 | 42 498 |
| Nájomné | 831 641 | 769 583 |
| Prevádzkovanie automatov | 77 207 | 205 407 |
| Náklady na inzerciu, reklamu, reprezentačné | 9 308 | 29 566 |
| Právne a ekonomické poradenstvo | 46 718 | 45 731 |
| Sprostredkovanie | 96 052 | 19 323 |
| Náklady na služobné cesty | 101 299 | 115 520 |
| Náklady na opravy | 104 378 | 140 322 |
| Prijaté príspevky od štátu | 62 603 | |
| Ostatné prevádzkové náklady | 132 944 | 57 792 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 82 938 | 33 824 |
| Zostatková cena predaného majetku | 82 938 | 13 911 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | | |
| Ostatné náklady | 0 | 19 913 |
| Finančné náklady, z toho: | 1 016 | 4 478 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>241</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 241 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>1 016</i> | <i>4 237</i> |
| Bankové poplatky | 1 016 | 4 237 |
| Nákladové úroky | 47 713 | 20 924 |
| Náklady, ktoré majú vynímočný výskyt alebo rozsah: | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | k 30.09.2020 | | | k 30.09.2019 | | |
|------------------------------------------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|---------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | b | c | d |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | -569 355 | | 100,00 % | -156 011 | | 100,00 % |
| | | -119 565 | 21,00 % | | -32 762 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 366 546 | 76 975 | -13,52 % | 161 482 | 33 911 | -5,96 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -76 105 | -15 982 | 2,81 % | -141 717 | -29 761 | 5,23 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | -278 914 | 0 | 0,00 % | -136 246 | 0 | 0,00 % |
| Splatná daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory a skladové priestory. Nájomná zmluva je uzatvorená do 03/2028. Ročné náklady na nájomné sú približne 167 355 EUR.

Spoločnosť má v nájme časti priestorov u zákazníkov, kde sú umiestnené automaty. Ročné náklady na nájomné za umiestnené automaty je približne 559 tis. EUR.

Spoločnosť má v operatívnom nájme motorové vozidlá, ročné nájomné je približne 99 tis. EUR.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma nápojové automaty.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 |

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

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019/20 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2018/19: žiadne).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila nasledovné transakcie so spriaznenými osobami:

Hodnotové vyjadrenie obchodu

k 30.09.2020 k 30.09.2019

a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:

| | | |
|----------------------------|------------------|----------------|
| nakupované zásoby | 926 273 | 775 632 |
| ostatné služby, náhr diely | 85 847 | 87 637 |
| úrokové náklady | 47 713 | 20 924 |
| | 1 059 833 | 884 193 |

| | | |
|----------------|---------------|------------|
| ostatné výnosy | 13 800 | 292 |
|----------------|---------------|------------|

b) transakcie so spoločnými podnikmi:**c) transakcie s pridruženými podnikmi:**

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 30. 9. 2020 | 30. 9. 2019 |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 4 621 | 53 |
| Spolu aktíva | 4 621 | 53 |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička) | 0 | 0 |
| Záväzky z obchodného styku | 1 808 654 | 1 329 523 |
| Spolu pasíva | 1 808 654 | 1 329 523 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva s výnimkou nasledovného:

V období zostavovania účtovnej závierky k 30.09.2020 sa v rámci Slovenskej republiky a na celom svete zavádzajú rôzne opatrenia v súvislosti s bojom proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobenej koronavírusom SARS-CoV-2. Tieto opatrenia môžu mať priamy alebo nepriamy dopad na budúcu hospodársku situáciu spoločnosti. Keďže v súčasnosti nie je možné s istotou odhadnúť, aké opatrenia a počas akého dlhého obdobia budú v účinnosti, nie je možné ani bližšie kvantifikovať do akej miery môže táto situácia negatívne ovplyvniť budúci chod spoločnosti. Túto skutočnosť je potrebné tiež chápať i v nadväznosti na prepojenie s materskou spoločnosťou a so spoločnosťami v skupine, na ktorých finančnú situáciu a výkonnosť môže byť ďalší vývoj spoločnosti významne závislý. Vedenie spoločnosti sa však domnieva, že nebude ohrozený predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (od 1.10.2019 do 30.09.2020) | | | | |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------|----------|----------|----------------------|
| | Stav k 1.10.2019 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 30.09.2020 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 876 320 | 0 | 0 | 0 | 876 320 |
| Základné imanie | 876 320 | 0 | | | 876 320 |
| 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 | 1 031 662 | 400 000 | 0 | 0 | 1 431 662 |
| Zákonné rezervné fondy | 19 513 | 0 | 0 | 0 | 19 513 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 19 513 | 0 | 0 | 0 | 19 513 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -1 402 965 | -156 011 | 0 | 0 | -1 558 976 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 359 033 | 0 | 0 | 0 | 359 033 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -1 761 998 | -156 011 | 0 | 0 | -1 918 009 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -156 011 | -413 344 | 0 | 0 | -569 355 |
| Spolu | 368 519 | -169 355 | 0 | 0 | 199 164 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (od 1.10.2018 do 30.09.2019) | | | | |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------------|
| | Stav k 1.10.2018 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 30.09.2019 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 876 320 | 0 | 0 | 0 | 876 320 |
| Základné imanie | 876 320 | 0 | | | 876 320 |
| 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 | 1 031 662 | 0 | 0 | 0 | 1 031 662 |
| Zákonné rezervné fondy | 8 962 | 0 | 0 | 10 551 | 19 513 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 8 962 | 0 | 0 | 10 551 | 19 513 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 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 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -1 603 433 | 0 | 0 | 200 468 | -1 402 965 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 158 565 | 0 | 0 | 200 468 | 359 033 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -1 761 998 | 0 | 0 | 0 | -1 761 998 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 211 019 | 0 | 156 011 | -211 019 | -156 011 |
| Spolu | 524 530 | 0 | 156 011 | 0 | 368 519 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

Účtovná strata k 30.9.2019 boal vysporiadaná nasledovne:

| | |
|--------------------------------------------|----------------|
| Názov položky | 30.9.2019 |
| Účtovná strata | 156 011 |
| <hr/> | |
| Vysporiadanie účtovnej straty k 30.09.2020 | k 30.09.2020 |
| Neuhradené straty minulých rokov | 156 011 |
| Spolu | <u>156 011</u> |

P. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Nemá náplň.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Nemá náplň.

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 |

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2020

| | k 30.09.2020 | k 30.09.2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek) | -569 355 | -156 011 |
| Úpravy o nepeňažné operácie: | | |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 392 021 | 372 891 |
| Opravná položka k pohľadávkam | -209 469 | 210 000 |
| Opravná položka k zásobám | 12 800 | |
| Rezervy | 29 655 | -70 792 |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku | -78 745 | -44 661 |
| Odpis zásob | 30 379 | 6 993 |
| Odpis pohľadávok | | |
| Úroky netto | 47 713 | 20 924 |
| Iné nepeňažné operácie | | |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | -345 001 | 339 344 |
| Zmena pracovného kapitálu: | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | 238 923 | -838 123 |
| Úbytok (prírastok) zásob | -81 396 | -95 753 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív) | 524 608 | 455 500 |
| Peňažné toky z prevádzky | 337 134 | -139 032 |

Poznámky Úč POD 3

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | | 3 | 5 | 7 | 6 | 6 | 8 | 7 | 5 | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 4 | 5 | 3 | 1 |

| | k 30.09.2020 | k 30.09.2019 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 337 134 | -139 032 |
| Zaplatené úroky | -47 713 | -20 924 |
| Prijaté úroky | 0 | 0 |
| Zaplatená daň z príjmov | 18 858 | -54 381 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami | 308 279 | -214 337 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 308 279 | -214 337 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -687 331 | -489 723 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 161 683 | 58 572 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -525 648 | -431 151 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného/vlastného imania | 400 000 | 0 |
| Príjmy z úverov | 0 | 0 |
| Splátky dlhodobých záväzkov | 0 | 0 |
| Splátky prijatých úverov | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 400 000 | 0 |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 182 631 | -645 488 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 92 357 | 737 845 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 274 988 | 92 357 |

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.



*Pečiatka audítora slúži výlučne na potvrdenie kompletности auditovaných dokumentov,
neslúži na potvrdenie súhlasu s údajmi uvedenými v účtovnej závierke*