

Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	PRIMA POPRAD, s.r.o.
Sídlo:	Hlavná 4736, 05901 Poprad

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky: výroba výrobkov z plastov

(2) **Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách**

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	15.12.2020	
(4)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

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

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

BS Holding SpA
SS 6 Casilina Sud Km 90,2
03020 Torrice Frosione

b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL
Via Casilina Sud Km 90,200 03020 Torrice

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),
Via Verdi 30, 31046 Oderzo (TV)

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	214,20	233,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	204	228
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	--	-----	---	-----	--

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE	X
Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis)	Dôvod uplatnenia	Vplyv (+/-) zmeny na:			
		Hodnotu majetku	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Popis stanovenia ocenenia:

Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota

- Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podielovou účasťou metódou vlastného imania.

- Zásoby**

a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.

b) Zásoby vlastnej výroby:

Nedokončená výroba – priame materiálové náklady (priamy materiál)

Polotovary vlastnej výroby – priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, výrobná réžia.

Hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby.

c) Opravné položky k zásobám sa netvoria.

- Pohľadávky**

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohľadávky po lehote splatnosti od 360- 720 dní 20%.

Pohľadávky po lehote splatnosti od 721 – 1080 dní 50%.

Pohľadávky po lehote splatnosti nad 1081 dní 100%.

- **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **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 ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola 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 ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- **Vlastné imanie,** skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.
- **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.
- **Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- **Odložené dane sa vzťahujú na:**
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.
- **Rezervy** sú tvorené kvalifikovaným odhadom na pokrytie budúcich záväzkov.
- **Prenájom, majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.** Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky 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 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.
- **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

- **Oprava chýb minulých rokov**

Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429- Neuhradená strata minulých rokov, bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Licencie	10	10
SHV	4	25
Drobný nehmotný majetok	2-5	50%, 20 %
Stavby	20	5

- Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zák.431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill)	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		60297	100430			25576	6600	192903
Prírastky		45815	7446			27685		80946
Úbytky						53261		53261
Presuny								
Stav na konci		106112	107876			0	6600	220588
<i>Oprávky</i>								

Stav na začiatku		41911	100072					141983
Prírastky		12856	833					13689
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		54767	100905					155672
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		18386	358			25576	6600	50920
Stav na konci		51345	6971			0	6600	64916

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoji	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		57437	100000				6600	164037
Prírastky		2860	430			25576	7074	35940
Úbytky							7074	7074
Presuny								
Stav na konci		60297	100430			25576	6600	192903
<i>Oprávkky</i>								
Stav na začiatku		34324	92510					126834
Prírastky		7587	7562					15149
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		41911	100072					141983
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		23113	7490				6600	37203
Stav na konci		18386	358			25576	6600	50920

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské porasty	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	587378	11424466	19486658			11640	479705	7000	31996847
Prírastky		81582	668342				843180	434	1593538
Úbytky			427776				749924	434	1178134
Presuny									
Stav na konci	587378	11506048	19727224			11640	572961	7000	32412251
Oprávky									
Stav na začiatku		6920142	18120289			11640			25052072
Prírastky		573546	508330						1081876
Úbytky			427776						427776
Presuny									
Stav na konci		7493688	18200843			11640			25706172
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	587378	4504324	1366369				479705	7000	6944775
Stav na konci	587378	4012360	1526381				572961	7000	6706079

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské porast	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	587378	11278026	18763768			11640	282470	7000	30930282
Prírastky		146440	727628				1071302	51735	1997105
Úbytky			4738				874067	51735	930540
Presuny									
Stav na konci	587378	11424466	19486658			11640	479705	7000	31996847
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		6354979	17635272			11640			24001892
Prírastky		565163	489755						1054918
Úbytky			4738						4738
Presuny									
Stav na konci		6920142	18120289			11640			25052072
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	587378	4923047	1128496				282470	7000	6928391
Stav na konci	587378	4504324	1366369				479705	7000	6944775

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

DHM, na ktorý je zriadené záložné právo:	Pôv. záloh
zál. právo VÚB – pozemok – parcela 818/5, 1261/3	141 782
zál. právo VÚB – budova výrobnéj haly	6 300 000

zál. právo TB – pozemok – parcela 818/4, 818/8, 818/9, 821/27, 1261/2, 1261/8, 1261/11, 1859/3, 1261/12, 1267/1, 1861/6, 1861/7	367 089
TB zál. právo - budova sklad. haly – ručenie za úver	3 060 000
ČSOB - záložné právo na hnut. majetok – ručenie za úver	600 000
UniCredit Bank – záložné právo na hnut. Majetok – ručenie za úver	150 000
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	
Vecné bremeno v prospech WHIRLPOOL SLOVAKIA s.r.o. na parcely 818/4, 818/9, 1261/2, 1261/4, 1261/8, 1261/11, 1859/3, 1261/12	

Vývoj tvorby opravnej položky k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál		61904			61904
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		13565			13565
Výrobky		35000			35000
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):	0	110469	0	0	110469

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám bolo prechodné zníženie hodnoty zásob na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob. Pri zásobách, ku ktorým bola tvorená opravná položka, je predpoklad, že budúce ekonomické úžitky sú nižšie ako ocenenie v účtovníctve.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účtovného
Dlhodobé pohľadávky					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					

Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	164	2268			2432
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	164	2268			2432
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	605278		605278
Krátkodobé pohľadávky	15596022	7893004	23489026

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	446239		446239
Krátkodobé pohľadávky	14572606	8916420	23489026

Pohľadávky kryté záložným právom

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		4858189
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	4858189
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

Pohľadávky voči PRIMA SOLE COMPONENTS SpA, Plastic components and modules v prospech ČSOB; PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL, FCA Poland S.A., Prima Appliances Division S.R.L a Whirlpool Slovakia spol. s r.o. v prospech Tatra Banky; Belpas industries BVBA, Denso Thermal Systems Polska, Magna Car Top Systems Poland v prospech Unicredit Bank; Celo invest, Whirlpool corporation v prospech VÚB

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	976965	995073
Zdaniteľné kurzové rozdiely		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1159532	1129874
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	745779	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	605278	446239
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	159039	33458
Zaúčtovaná do vlastného imania v roku 2019		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	895	1434
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	895	1434

Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	254784
Vstupný poplatok na získanie zákazky FCA POLAND S.A.	254268
ostatné	516
Náklady budúcich období krátkodobé , z toho:	303439
Softwarové využitie	2100
Predplatné	1382
Licencie	6372
Poistné	6739
Ostatné	2090
Služby Prima Components	200000
FCA Entry Fee	84756
Komplexné náklady budúcich období krátkodobé - náklady na projekt MAN 2020	24126
Komplexné náklady budúcich období dlhodobé - náklady na projekt MAN 2020	218305
Príjmy budúcich období dlhodobé	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	141166
Whirlpool Slovakia extra služby 2020	30000
úprava ceny výr. WH SK 2020	106503

(2) Údaje na strane pasív súvahy

Opis základného imania

Text	v EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5292307	5292307
PRIMA COMPONENTS EUROPE S.R.L.	5239384	5239384
PRIMA APPLIANCES DIVISION S.R.L.	52923	52923

Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	252642
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	

Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	252642
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	252642

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu , z toho	79112		489		78623
Odchodne	79112		489		78623
Krátkodobé rezervy spolu , z toho	768869	723834	760254		732449
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	119263	116270	119263		116270
Rezerva na audit	6900	6900	6900		6900
Rezerva na neefektivitu		2722			2722
Rezerva nájom, bonusy	631358	592724	631358		592724
Rezerva na odchodné	4448	5218	2733		6933

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu , z toho	77538	1574			79112
Odchodne	77538	1574			79112
Krátkodobé rezervy spolu , z toho	638303	759521	628955		768869
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	87378	119263	87378		119263
Rezerva na audit	6900	6900	6900		6900
Rezerva na účtovnú závierku	1992			1992	0
Rezerva nájom, bonusy	530694	631358	530694		631358
Rezerva na odchodné	2448	2000			4448

Splatnosť záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	95614	0	95614
Krátkodobé záväzky	16371818	1159977	17531795

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	125381	0	125381
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	15515211	935003	16450214

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	125381	11699
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	125381	11699
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	16450214	22100205
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	16450214	22100205
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

Informácia o dani z príjmov

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-1135700	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-238497	21,00
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1737665	364910	-32,13
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-1040438	-218492	19,23
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	0
Základ dane (R500 DP):	-438473	-92079	8,10
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	0
Odložená daň z príjmov:		-159039	-14
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-159039	-14

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	372303	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		78184	21,00
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1238707	260128	69,87
Odpočítateľné položky (R300 DP)	881871	185193	-49,74
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	0
Základ dane (R500 DP):	729138	153119	41,13
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		153119	41,13
Odložená daň z príjmov:		-33458	-8,99
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		119661	32,14

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	12581	11669
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13382	16017
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13382	16017

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36488623

DIČ: 2020020904

Čerpanie sociálneho fondu	14949	15135
Konečný zostatok SF :	11014	12581

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	mena	charakter úveru prevádzkový, preklenovací)	Čerpanie k 31.12.2020	Minulé obdobie	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
KTk VUB	EUR	kontokorentný	2994423	2983964	1-mes. EURIBOR + 1,90	31.10.2021
KTk Tatrabanka	EUR	Kontokorentný	4071639	4511256	1-mes. EURIBOR + 3,00	30.11.2021
KTk ČSOB	EUR	Kontokorentný	1499509	1469344	1-mes. EURIBOR + 1,70	10.05.2021
KTk Unicredit	EUR	kontokorentný	1061274	1051986	1-mes. EURIBOR + 2,50	31.12.2021
Krátkodobé pôžičky						
PRIMA SOLE COMPONENTS	EUR		3915583	3800000		

Záložné práva k úverom:

KTk TB:

- záložné právo k pohľadávkam
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS S.P.A., Taliansko

KTk VÚB:

- záložné právo k nehnuteľnostiam
- záložné právo k pohľadávkam
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS SpA, Taliansko

KTk ČSOB:

- záložné právo k pohľadávkam Daimler a PCAM
- ručenie hnutelným majetkom
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS SpA, Taliansko

Ad 4) KTk UniCredit Bank:

- záložné právo k pohľadávkam, Magna Car Top Systems Poland Sp. z o.o., DENSO Thermal Systems Polska Sp. z o.o. v aktuálnej výške
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS S.P.A., Taliansko

Významné položky časového rozlišenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé	
Výdavky budúcich období krátkodobé	6934
Dobropisy	6934
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky a výkazu ziskov a strát

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

	A BO (Eur)	A PO (Eur)	B BO (Eur)	B PO (Eur)	C BO (Eur)	C PO (Eur)
SR	17 753 276	18 494 084	61 875	25 154	11 059	39 368
ČR – Magna Exteriors (Bohemia)	3 480	13 434				
Taliansko – Sole Oderzo	363 530	655 233				
Taliansko – Poltrona		3				
Taliansko – Sole Suzzara	255					
Taliansko – PCE	1 593	22 024				
Taliansko – PSC	2 996 438	3 461 837			446	
Taliansko – Wh EMEA		827				
Taliansko – Sole Comp.			8 152	780		
Taliansko – A Raymond Italiana			320			
Taliansko – PRIMA AUTOMOTIVE			4 500			
Taliansko - SERI PLAST			1 150			
Poľsko – Fiat	4 771 752	6 923 724				
Poľsko – Magna	59 097	93 740				
Poľsko – Plastic		1 030 783				

Poľsko – Denso	245 425	420 170				
Poľsko – steel's			165			
Francúzsko – Prima France						
Nemecko – SMP	2 691	3 050				
Nemecko – Volkswagen	248	1 203				
Nemecko – Prima Woerth	1 509 272	2 235 705		195		
USA – Whirlpool Corporation	2 503	22 489				
Spolu	27 709 560	33 378 306	76 162	26 129	11 505	39 368

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	27709560	333378306
Tržby z predaja služieb	76162	26129
Tržby za tovar	11504	39368
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	27797226	33443803

Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	203836	181295	115459	22541	65836
Výrobky	808007	706380	344322	101627	362058
Zvieratá					
Spolu	1011843	887675	459781	124168	427894
Manká a škody	x	x	X	220746	
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X	-48565	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	x	x	X	296347	427894

Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia materiálu vyrobeného vo vlastnej režii	85833	218932
Aktivácia	85833	218932

Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja materiálu	131701	178193
Ostatné prevádzkové výnosy	125	102
DPH - EU	5686	3520
Zúčtovanie komplexných nákladov bud. období	207526	248682
Ostatné prevádzkové výnosy – „Prvá pomoc“	166711	
Ostatné prevádzkové výnosy- poistné plnenie	5371	

Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov		
Výnosové úroky		
Kurzové zisky počas roku	3819	13328
Kurzové zisky k závierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy z finančnej činnosti spolu	3819	13328

Celková suma osobných nákladov – v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	2638323	3025896
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	2638323	3025896
Sociálna poisťovňa	625107	761292
Zdravotná poisťovňa	297819	297175

Iné osobné a sociálne náklady	173234	193135
Osobné náklady spolu	3734483	4277498

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Upratovacie služby	62 811	63 739
Doprava	804 855	1 113 272
Prenájom vozíkov, nájomné	171 087	138 942
Služby PAD, Eldoprima	180 000	180 000
Služby Prima S.p.A., PSC	177 600	177 600
Poradenstvo iné	30 874	21 371
pridelení zamestnanci - agentúry	803 962	734 055
ost. služby	599 983	516 207
opravy	122 927	158 309
cestovné	10 187	75 526
N na reprez.	10 113	26 027
N telekomunikácií	6 512	11 409
N na odpady	58 660	104 038
Preklady	1 065	3 124
Služby FOURFAB	65 250	87 771
Služby SBS	50 947	41 917
Školenie	21 205	25 581
BOZP	4 680	4 680
Služby STUDIO D	110 000	110 000
Kooperácia	2 360	5 788
Služby Zeta Cons.-reporty	89 306	95 896
Chrómovanie, lak., oprac. výrobkov	9 055	15 102
Vizuálne kontroly, sorting	44 965	88 166
Revízie, kontroly zar.	42 173	37 252
Iné audity	13 974	14 581
Oprava foriem, iného majetku	150 078	131 752
Modifikácia foriem	3 030	0
Služby technikov lisov	147 386	122 856
Rezident vo FAP	36 812	45 840
Oprava kontajnerov	5 616	8 299
Oprava VZV	12 812	1 594
Rezident v Daimleri	9 224	2 165
Overenie účt. závierky	7 125	7 207
Skladovanie, manipulácia	98 836	28 343
Náklady na služby celkom	3965470	4198407

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Poistenie	34932	31994
Pokuty, penále	336	9697
DPH z EU	5686	3520
Predaný materiál	100090	175661
Zmluvné pokuty, penále	120944	48575
Manká a škody	307306	

Manká a škody /učet 549/ - jedná sa manká zistené pri inventarizácii zásob

Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	359218	307988
Kurzové straty počas roku		
Kurzové straty k závierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	17349	39459
Náklady na finančnú činnosť spolu	376657	347447

Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	6900	6900
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery.

V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky je situácia stále nestabilná, preto nemožno predvídať budúce účinky a dopady.

Manažment spoločnosti podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť.

Účtovná jednotka zahrnie akýkoľvek negatívny vplyv alebo stratu do vedenia účtovníctva a účtovnej závierky v r. 2021

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Transakcie so spriaznenými osobami – bežné účtovné obdobie

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A. A B C E F	25200 400180 115900 65785	3041345
PRIMA EASTERN S.p.A. B	21015	
Prima Automotive SRL B		4500
SOLE SUZZARA SRL B		255
SOLE ODERZO SRL B C F	47459 5906 43	396588
Prima Woerth GmBH B C F	7241 4696	1510645
PRIMA COMPONENTS ITALIA S.p.A. C	54000	
SOLE COMPONENTS SRL C		8152
PRIMA SOSNOWIEC ADVANCED PLASTIC B	1862	5140
SOLE PONTEDERA S.p.A. C	147387	
Celkový súčet	896674	4966626

Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A.		
A	20593,00	
B		3462129,89
C	178479,61	
E	115583,33	
PRIMA EASTERN S.p.A.		
B	35025,00	
S.P. PRIMA S.r.l.		
B	3150,00	
SOLE GmbH		
B		2253033,96
C	11609,06	195,00
SOLE ODERZO SRL		
B		659640,38
C	2894,21	
BS Holding spa		
C	36286,17	
PRIMA COMPONENTS S.P.A.		
C	107728,00	
SOLE COMPONENTS S.R.L.		
C		780,00
SOLE PONTEDERA S.p.A.		
C	122855,72	
Celkový súčet	634204,10	6375779,23

A – nehmotný, hmotný majetok

B – zásoby

C – služby

D – licenčné poplatky

E – úroky

F – dohody o príspevku na náklady

G – poistenie, zaistenie, záruky

H – dlhodobé úvery, pôžičky

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bežné účtovné obdobie

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL	Náklady	Výnosy
B	12267603	17648365
C	213137	12000
F	17709	
Celkový súčet	12498449	17660365

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

PRIMA COMPONENTS EAST EUROPE SRL	Náklady	Výnosy
B	1 2701985,81	18352895,89
C	276250,41	13220
Celkový súčet	12978236,22	18366115,89

- A – nehmotný, hmotný majetok
 B – zásoby
 C – služby
 D – licenčné poplatky
 E – úroky
 F – dohody o príspevku na náklady
 G – poistenie, zaistenie, záruky
 H – dlhodobé úvery, pôžičky

Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	5292307				5292307
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	529653				529653

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	717440	252642			970082
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	252642	-976660	252642		-976660
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	5292307				5292307
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	529653				529653
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	398244	323396	4200		717440
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok	206803	252642	206803		252642

hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2020

Rd.	Označenie	Názov	2019	2020
1		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	372 302,84	-1 135 699,61
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	677 407,25	1 203 564,96
4	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 070 066,87	1 095 565,20
5	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00	0,00
6	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
7	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 574,15	-489,34
8	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-10 357,08	2 268,02
9	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-678 537,27	-249 178,45
10	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	
11	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	307 988,91	359 218,36
12	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
13	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-13 328,33	-3 818,83
14	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
15	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0,00	0,00
16	A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		0,00
17	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4)	45 765,50	1 684 155,53
18	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 920 910,07	1 006 567,50
19	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 181 188,34	827 531,60
20	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-693 956,23	-149 943,57
21	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a p	0,00	
22	A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach	1 095 475,59	1 752 020,88
23	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-307 988,91	-359 218,36
25	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	
26	A.6.	Výdavky na zaplatenie dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých,	-3 000 000,00	0,00

		ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)		
27		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-2 212 513,32	1 392 802,52
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností ale	-258 507,72	-27 672,81
29	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00	0,00
30	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00	0,00
31	A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-2 471 021,04	1 365 129,71
32		Peňažné toky z investičných činností		
33	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-28 866,00	-53 261,00
34	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 071 302,11	-817 604,12
35	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných	0,00	0,00
36	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00	0,00
37	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00	0,00
38	B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papi	0,00	0,00
39	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolido	0,00	0,00
40	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súč	0,00	0,00
41	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek posky	0,00	0,00
42	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých	0,00	0,00
43	B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
44	B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
45	B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdav	0,00	0,00
46	B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdav	0,00	0,00
47	B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
48	B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
49	B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
50	B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
51	B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
52	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-1 100 168,11	-870 865,12
53		Peňažné toky z finančných činností		
54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-4 199,97	0,00
55	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
56	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (	0,00	0,00
57	C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
58	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
59	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
60	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
61	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je ú	0,00	0,00
62	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-4 199,97	
63	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C	-396 923,00	-108 916,67
64	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
65	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00	0,00
66	C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov,	0,00	0,00
67	C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-356 340,00	-224 500,00

68	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
69	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
70	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
71	C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky	0,00	115 583,33
72	C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti	-40 583,00	
73	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
74	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prevádzkových či	0,00	0,00
75	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú	0,00	0,00
76	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú	0,00	0,00
77	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (+)	0,00	0,00
78	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
79	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
80	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-401 122,97	-108 916,67
81	D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-3 972 312,12	385 347,92
82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-6 056 131,96	-10 016 549,76
83	F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových ro	-10 429 567,05	-9 631 201,84
84	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje úč	13 328,33	3 818,83
85	H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdi	-10 015 115,75	-9 627 383,01
86	x	Reálny stav	-10 015 115,75	-9 627 383,01