

# POZNÁMKY ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

**zostavenej ku dňu 31. 12. 2020**  
(v celých eurách)



## /// A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

**CORNER SK spol. s r.o.**, Krížna 12, 811 07 Bratislava

Spoločnosť CORNER SK spol. s r.o., (ďalej len „spoločnosť“ alebo „účtovná jednotka“) bola založená 20. júna 1994, do obchodného registra bola zapísaná 24. augusta 1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 7477/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31377971, daňové identifikačné číslo (DIČ) je 2020303087. Spoločnosť je od 15. novembra 1994 registrovaná ako platiteľ pre daň z pridanej hodnoty so súčasne platným identifikačným číslom pre daň SK2020303087.

### 2. Hlavné činnosti spoločnosti

- nákup a predaj tovaru voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- výroba a požíčovanie dekoratívnych predmetov
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- prenájom priemyselného tovaru, prenájom zariadení na prípravu nápojov a chladiarenských zariadení
- prevádzkovanie skladov, okrem skladov verejných
- organizovanie výstav, seminárov, školení a kurzov v rozsahu voľnej živnosti
- organizovanie kultúrno-spoločenských, športových podujatí
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a reklamy v rozsahu voľnej živnosti
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- reklamné a marketingové služby
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

### 3. Počet zamestnancov k 31. 12. 2020

Spoločnosť mala v období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 priemerne 57 zamestnancov v pracovnom pomere, k poslednému dňu obdobia 52 zamestnancov, z toho počet vedúcich zamestnancov bol 9.

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	57	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52	60
z toho: počet vedúcich zamestnancov	9	9

**4. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnych iných spoločnostiach.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti je k 31. 12. 2020 zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 (ďalej aj „bežné účtovné obdobie“ alebo „2020“).

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, končiacie 31. 12. 2019 (ďalej aj „bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie“ alebo „2019“), bola valným zhromaždením spoločnosti schválená bez výhrad dňa 10. júna 2020.

**7. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie zo dňa 25. 8. 2015 schválilo spoločnosť Ekofin Bratislava, s r. o. so sídlom Galvaniho 25/D, Bratislava, s licenciou SKAU č. 280, ako audítora na overenie účtovných závierok spoločnosti.

**/// D. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

	Časť dokumentu	Strana
účtovné zásady a účtovné metódy	E	3
údaje vykazané na strane aktív súvahy	F	6
údaje vykazané na strane pasív súvahy	G	13
výnosy	H	19
náklady	I	22
daň z príjmov	J	23
pod súvahové účty	K	24
iné aktíva a iné pasíva	L	25
príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov	M	27
spriaznené osoby	N	27
skutočnosti po dni zostavenia	O	30
prehľad zmien vlastného imania	P	31
prehľad peňažných tokov	R	33

## **E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

### **1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going-concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Rok 2020 bol v znamení aplikácie opatrení proti vírusu Covid-19 a následnej pandémie s dôsledkom mimoriadneho stavu a obmedzením špecifických prevádzok a podnikateľských činností. Udalosti roka 2020 boli najmä v znamení ťažko predvídateľnosti situácie, očakávaných opatrení a ich dôsledkov.

Spoločnosť prijala už začiatkom mesiaca január 2020 primerané opatrenia na zabezpečenie bezpečnosti a ochrany zdravia zamestnancov spoločnosti pri výkone činností a počas roka presne usmerňovala a spresňovala pokyny v súvislosti s obmedzeniami v období pandémie v podobe desiatok interných opatrení, ktorých rozsah je za toto obdobie viac ako 75 strán. Súčasne s ochranou zamestnancov a odberateľov sa zabezpečovala náhrada výnosov, ktoré boli obmedzené v súvislosti s opatreniami.

Monitorovanie dopadu a primerané, presne cielené opatrenia v tejto súvislosti boli v roku 2020 úspešné a nie je preto žiadny dôvod na zmeny v prístupe k vykazovaným skutočnostiam, účtovná závierka plne rešpektuje predpoklad nepretržitého trvania.

### **2. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

Počas obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

### **3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

#### **a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. 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. Nehmotný majetok s dobou použiteľnosti kratšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 €, sa pri uvedení do používania zaúčtuje jednorazovo do nákladov (spotreby) a eviduje sa v operatívnej evidencii. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>Predpokladaná doba používania</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba [%]</b>
Softvér	90 mesiacov	rovnomerná	13,33

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Krátkodobý hmotný majetok, s dobou použiteľnosti kratšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia, sa pri uvedení do používania zaúčtuje jednorazovo.

vo do nákladov (spotreby) a eviduje sa v operatívnej evidencii. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba [%]
Stroje, prístroje a zariadenia	2 – 12 rokov	rovnomerná	8,33 – 50
Dopravné prostriedky	5 rokov	rovnomerná	20

#### b) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú nižšou z nasledovných hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia 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.

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

Toto ocenenie sa upravuje o dočasné zníženie hodnoty zásob formou opravných položiek so spôsobom stanovenia individuálnym posúdením.

#### c) 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 pri pochybných, rizikových a nevyhnutných pohľadávkach formou opravných položiek so spôsobom stanovenia individuálnym posúdením.

#### d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

#### e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### f) 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.

#### g) Záväzky

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

**h) Odložené dane**

Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok sa vzťahujú na:

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

**i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**j) 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.

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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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 závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

**k) 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.

## /// F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

#### a) prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku \*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM		
	a	b	c	d	e	f	g	h	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<b>Stav na ZO</b>		245 641				448 389	124 518		818 548
Prírastky		9 256				132 438	181 175		322 869
Úbytky							141 694		141 694
Presuny									
<b>Stav na KO</b>		254 897				580 827	163 999		999 723
<b>Oprávky</b>									
<b>Stav na ZO</b>		209 803				307 851			517 654
Prírastky		9 559				144 832			154 391
Úbytky									
<b>Stav na KO</b>		219 362				452 683			672 045
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav na ZO</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na KO</b>									
<b>Zostatková hodnota</b>									
<b>Stav na ZO</b>		35 838				140 538	124 518		300 894
<b>Stav na KO</b>		35 535				128 144	163 999		327 678

\* Ďalej len „ZO“ ako začiatok obdobia (1. 1. 2020); „KO“ ako koniec obdobia (31. 12. 2020).

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na ZO		231 816			354 474	98 750		685 040
Prírastky		13 825			93 915	133 508		241 248
Úbytky						107 740		107 740
Presuny								
Stav na KO		245 641			448 389	124 518		818 548
<b>Oprávky</b>								
Stav na ZO		200 469			195 754			396 223
Prírastky		9 334			112 097			121 431
Úbytky								
Stav na KO		209 803			307 851			517 654
<b>Opravné položky</b>								
Stav na ZO								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na KO								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na ZO		31 347			158 720	98 750		288 817
Stav na KO		35 838			140 538	124 518		300 894

## b) prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<b>Stav na ZO</b>			2 091 117					2 685	2 093 802
Prírastky			170 427				179 304	44 659	394 390
Úbytky			112 063				170 426	47 344	329 833
Presuny									
<b>Stav na KO</b>			2 149 481				8 878		2 158 359
<b>Oprávky</b>									
<b>Stav na ZO</b>			1 647 551						1 647 551
Prírastky			164 185						164 185
Úbytky			112 063						112 063
<b>Stav na KO</b>			1 699 673						1 699 673
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav na ZO</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na KO</b>									
<b>Zostatková hodnota</b>									
<b>Stav na ZO</b>			443 556					2 685	446 251
<b>Stav na KO</b>			449 808				8 878		458 686

Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
<b>Prvotné ocenenie</b>										
<b>Stav na ZO</b>			2 084 722							2 084 722
Prírastky			164 025				163 347	2 685		330 057
Úbytky			157 630				163 347			320 977
Presuny										
<b>Stav na KO</b>			2 091 117					2 685		2 093 802
<b>Oprávky</b>										
<b>Stav na ZO</b>			1 608 063							1 608 063
Prírastky			196 440							196 440
Úbytky			156 952							156 952
<b>Stav na KO</b>			1 647 551							1 647 551
<b>Opravné položky</b>										
<b>Stav na ZO</b>										
Prírastky										
Úbytky										
<b>Stav na KO</b>										
<b>Zostatková hodnota</b>										
<b>Stav na ZO</b>			476 659							476 659
<b>Stav na KO</b>			443 566					2685		446 251

### c) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Predmet poistenia	Typ poistenia	Názov poisťovne	Ročné poisťné [v €]	Poisťná suma [v €]
Havarijné poistenie automobilov	majetkové	Allianz	15 912	909 800
Poistenie priestorov a nákladu	majetkové	Allianz	3 775	2 772 151
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu z prevádzky zariadení	zodpovednostné	Allianz	1 326	100 000

**d) Nájom dlhodobého majetku**

Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) 2 stroje (platobný automat, ovíjací stroj) v obstarávacej cene vo výške 23 580,18 €, pričom zostatková cena k 31. decembru 2020 je 11 588,32 €, ktoré vykazuje ako svoj majetok.

**e) Obstaranie formou zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva**

Spoločnosť má formou zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva obstaraných 19 automobilov v obstarávacej cene vo výške 287 144,54 €, pričom zostatková cena k 31. decembru 2020 je 169 843,97 €, ktoré vykazuje ako svoj majetok.

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní a nevykazuje k poslednému dňu obdobia dlhodobý finančný majetok.

**3. Zásoby****a) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy**

Spoločnosť tvorila vo vykazovanom období opravné položky k zásobám z dôvodu opodstatneného predpokladu, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

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
a	b	c	d	e	F
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	7 650	36 498			44 148
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>7 650</b>	<b>36 498</b>			<b>44 148</b>

**b) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2 044 110
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

## 4. Pohľadávky

## a) Opravné položky k pohľadávkam

Položka súvahy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP ZO	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP KO
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	295 982	110 912		3 808	403 086
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľad. v rámci konsolidovanému celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>295 982</b>	<b>110 912</b>		<b>3 808</b>	<b>403 086</b>

## b) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	2 923		2 923
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	44 874		44 874
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>47 797</b>		<b>47 797</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	639 836	558 398	1 198 234
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	17 121		17 121
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20 037		20 037
Iné pohľadávky	45 844		45 844
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>722 838</b>	<b>558 398</b>	<b>1 281 236</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	558 398	616 200
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	722 838	1 245 829
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 281 236</b>	<b>1 862 029</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	47 797	36 858
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>47 797</b>	<b>36 858</b>

**c) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 000 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

**5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

**a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 895	30 028
Bežné bankové účty	44 383	46 140
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		709
<b>Spolu</b>	<b>63 278</b>	<b>76 877</b>

**6. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní a nevykazuje k poslednému dňu obdobia krátkodobý finančný majetok.

## 7. Časové rozlíšenie

### a) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>21 656</b>	<b>18 495</b>
poistenie	10 071	4 094
aktualizácia programov	2 802	2 433
telefónne poplatky	1 786	1 650
cestovné		3 296
predĺženie záruky		
bankové poplatky		
ostatné	6 997	7 022
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>42 224</b>	<b>22 312</b>
zmluvné pokuty		
finančný bonus	42 224	22 312
ostatné		

## /// G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Údaje o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie:

#### a) opis základného imania

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti dokumentu „P“.

#### b) rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Výsledok hospodárenia: zisk za rok 2019 vo výške 32 489,05 € – usporiadaný nasledujúco:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	32 489,05
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
<b>Bežné účtovné obdobie</b>	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	32 489,05
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>32 489,05</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 307 228,58 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude: zaúčtovanie ako nerozdelený zisk.

### c) zisk na podiel na základnom imaní

	[v €]
2020	46,05
2019	4,87

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav ZO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav KO
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>27 609</b>			<b>15 522</b>	<b>12 087</b>
rezerva na odchodné	27 609			15 522	12 087
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>95 382</b>	<b>79 678</b>	<b>79 678</b>	<b>839</b>	<b>94 552</b>
rezerva na nájom	326	200	200		326
rezerva na nevyčerpané dovolenky	42 613	50 567	50 063		43 117
rezerva na odvody z nevyčerpanej dovolenky	14 992	17 754	17 569		15 177
rezerva na audit	9 940	9 939	9 941		9 938
rezerva na služby					
rezerva na odchodné					
rezerva na pokuty a porušenie zmlúv	25 710	1 256	1 954	706	24 306
ostatné rezervy	801	20		133	688
rezerva na prebieh. a hroziace súdne spory	1 000				1 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav ZO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav KO
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					<b>27 609</b>
rezerva na odchodné	24 328	3 282			27 609
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>90 212</b>	<b>70 625</b>	<b>63 560</b>	<b>1 895</b>	<b>95 382</b>
rezerva na nájom	426	200	122	178	326
rezerva na nevyčerpané dovolenky	38 646	42 613	38 646		42 613
rezerva na odvody z nevyčerpanej dovolenky	13 605	14 992	13 605		14 992
rezerva na audit	9 881	9 940	9 881		9 940
rezerva na služby					
rezerva na odchodné	1 648			1 648	
rezerva na pokuty a porušenie zmlúv	25 618	1 398	1 306		25 710
ostatné rezervy	388	482		69	801
rezerva na prebieh. a hroziace súdne spory		1 000			1 000

**3. Závazky**

- a) Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	10 250	20 234
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	911 193	1 034 494
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>921 443</b>	<b>1 054 728</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	168 654	154 950
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>168 654</b>	<b>154 950</b>
<b>Spolu</b>	<b>1 090 097</b>	<b>1 209 678</b>

- b) Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti a druhu je uvedená v nasledujúcom prehľade

Závazky	Zostatková doba splatnosti			
	Do lehoty splatnosti	do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
z obchodného styku	546 048	546 048		
nevyfakturované dodávky	38 084	38 084		
voči zamestnancom	51 708	51 708		
na sociálne poistenie	35 273	35 273		
voči spoločníkom	1 350	1 350		
daňové	182 039	182 039		
zo sociálneho fondu	9 138		9 138	
z prenájmu	3 854	1 840	2014	
so zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva	186 309	61 768	124 541	
ostatné	36 294	3 333	32 961	
<b>Spolu</b>	<b>1 090 097</b>	<b>921 443</b>	<b>168 654</b>	

- c) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Závazky, s výnimkou bankových úverov, nie sú zabezpečené záložným právom.

#### 4. Odložený daňový záväzok

a) výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	148 849	151 239
odpočítateľné		
zdaniteľné	148 849	151 239
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	213 684	175 515
odpočítateľné	213 684	175 515
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	44 874	36 858
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	8 015	2 978
Zaúčtovaná ako náklad	- 8 015	- 2 978
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	31 258	31 760
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	- 502	1 816
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	502	- 1 816
Zaúčtovaná do vlastného imania		

\* Poznámka: rozdiel oproti výkazom z dôvodu zaokrúhlenia.

#### 5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>10 427</b>	<b>10 638</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 888	5 552
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 888</b>	<b>5 552</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>5 177</b>	<b>5 764</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>9 138</b>	<b>10 427</b>

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov alebo z iných zdrojov (napr. zo zisku alebo darovaním). Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za 2020	Suma istiny v príslušnej mene za 2019
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 2,20	31. 10. 2024	160 000	
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 1,50	60 dňová výpovedná lehota	1 335 558	1 910 199
Úverový rámec kreditných platobných kariet	EUR	19,00	21. 1. 2021	565	283

Úvery ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

- **Termínovaný úver** s úverovým rámcem vo výške 160 000 €, so splatnosťou 31. 10. 2024, s prvou splátkou istiny 30. 11. 2021, poskytnutý na účely financovania hmotného a nehmotného investičného majetku, s cieľom udržania alebo zvýšenia počtu pracovných miest v súlade s pravidlami obsiahnutými v Schéme pomoci de minimis DM 4/2020 Záručný nástroj na zmiernenie obmedzení spôsobených chorobou COVID-19 (záruka a bonifikácia úroku) – COVID-19 Restrictions Alleviation Instrument of Guarantee – CRAIG – Operačný program Integrovaná infraštruktúra (viď Obchodný vestník č. 64/2020);
- **Kontokorentný úver** s úverovým rámcem vo výške 2 450 000 €, s výpovednou lehotou 60 dní.

sú zabezpečené:

- **Termínovaný úver:**
  - ručiteľským vyhlásením spoločnosti;
- **Kontokorentný úver:**
  - pohľadávkami na ktoré je zriadené záložné právo z titulu zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a iným právam v prospech záložného veriteľa (banky) najviac do výšky 3 000 000 €,
  - tovarom na sklade, na ktorý je zriadené záložné právo z titulu zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam v prospech záložného veriteľa (banky) vo najviac do výšky 3 000 000 €,
  - ručiteľským vyhlásením spoločnosti.

**Úverový rámec kreditných platobných kariet** je zmluvou o vydávaní a používaní kreditných kariet a o úverovom rámci stanovený na výšku 25 000 € v Tatra banka, a.s.

**7. Časové rozlíšenie**

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období sú uvedené nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		<b>3 172</b>
bonusy odberateľom		3 172
nezúčtované poplatky bankou		
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
výnos zo spätného lízingu		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		<b>129</b>
výnos budúcich období – ostatné		129

**8. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (u nájomcu)**

Prehľad majetku prenajatého formou finančného prenájmu uvádza nasledujúca tabuľka:

Prenajatý majetok	2020			2019		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
automobily	Istina					
	Finančný náklad					
technológie	Istina	1 840	2 014	5 691	3 854	
	Finančný náklad	98	71	228	169	

**9. Majetok obstaraný formou zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva**

Prehľad majetku obstaraného formou zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva uvádza nasledujúca tabuľka:

Prenajatý majetok	2020			2019		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
automobily	Istina	61 767	76 832	54 693	78 945	
	Finančný náklad	2 939	2 140	3 314	2 304	

## /// H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Prehľad druhov tržieb uvádza nasledujúca tabuľka:

Oblasť odbytu	Kmeňové portfólio produktov		Doplnkové portfólio produktov		Ostatné produkty		Kmeňové služby		Ostatné služby	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Tuzemsko	7 326 976	7 910 719	1 147 057	1 528 534	71 436	32 266	189	12 250	419 177	318 795
Zahraničie	855 084	945 086	10 467	41 258	71 980	2 586	122	139 800	215 374	263 221
<b>Spolu</b>	<b>8 182 060</b>	<b>8 855 805</b>	<b>1 157 524</b>	<b>1 569 792</b>	<b>143 416</b>	<b>34 852</b>	<b>311</b>	<b>152 050</b>	<b>634 551</b>	<b>582 016</b>

### 2. Ostatné významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Prehľad ostatných významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov uvádza nasledujúca tabuľka:

Výnosy	2020	2019
Aktivácia webshop Wineplanet.sk, Wineplanet.cz, z toho:	158 383	119 518
– priame primárne a sekundárne (osobné) náklady, z toho:	32 648	34 112
o priame primárne náklady	16 307	17 110
o priame sekundárne náklady	16 341	17 032
– nepriame osobné náklady	7 526	6 388
– priame ostatné náklady	118 209	78 988
<b>Spolu</b>	<b>158 383</b>	<b>119 518</b>

### 3. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti uvádza nasledujúca tabuľka:

Výnosy	2020	2019
z poisťných udalostí	14 058	11 100
z náhrad a škôd	2 408	2 095
z úrokov z omeškania		
z bezodplatných plnení	9 201	16 588
zo zmluvných pokút a penále		
finančné príspevky [viď písm. a) až c)]	175 911	
ostatné	12 728	2 764
<b>Spolu</b>	<b>214 306</b>	<b>32 547</b>

- a) Spoločnosť čerpala finančné príspevky v zmysle uzatvorených dohôd a ich dodatkov o poskytnutí finančného príspevku v rámci projektov „Prvá pomoc“ a „Prvá pomoc+“, uzatvorených podľa § 54 ods. 1 písm. e) zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov podľa opatrení 1, 3A a 3B, financovaných Operačným programom Ľudské zdroje v rámci Dočasného rámca pre opatrenia štátnej pomoci na podporu hospodárstva v súčasnej situácii spôsobenej nákazou COVID-19 a Schémou štátnej pomoci pre dočasnú pomoc na podporu udržania zamestnanosti a podporu samostatne zárobkovo činných osôb v období situácie spôsobenej nákazou COVID-19 v rozsahu:

Finančný príspevok	2020	2019
Opatrenie 1	52 709	
Opatrenie 3A	57 833	
Opatrenie 3B	40 084	
<b>Spolu</b>	<b>150 626</b>	

- b) Spoločnosť na základe výzvy Ministerstva dopravy a výstavby Slovenskej republiky doručila žiadosť o poskytnutie príspevku na podporu cestovného ruchu v súvislosti so zmiernením negatívnych následkov pandémie, ktorá vznikla z dôvodu ochorenia COVID-19, ktorá bola podaná podľa § 27j zákona č. 91/2010 Z. z. o podpore cestovného ruchu v znení neskorších predpisov a bol jej priznaný príspevok:

Finančný príspevok	2020	2019
Príspevok na podporu cestovného ruchu	713	
<b>Spolu</b>	<b>713</b>	

- c) Spoločnosť na základe výzvy Ministerstva hospodárstva SR, konajúceho podľa § 13c zákona č. 71/2013 Z. z. o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov a schválenej Schémy štátnej pomoci na podporu ekonomiky v súvislosti s vypuknutím ochorenia COVID-19 – Dotácia na nájomné SA.57599 (2020/N) a v znení dodatku č. 1 SA.59809 (2020/N) žiadala o poskytnutie dotácie na nájomné v súvislosti so zmiernením negatívnych následkov a obmedzení počas pandémie a bola jej priznaná dotácia:

Finančný príspevok	2020	2019
Dotácia na nájomné	24 573	
<b>Spolu</b>	<b>24 573</b>	

**4. Významné položky finančných výnosov a kurzové zisky**

Prehľad významných položiek finančných výnosov uvádza nasledujúca tabuľka:

Výnosy	2020	2019
úroky		
kurzové zisky, z toho:	429	252
– kurzové zisky účtované KO		
<b>Spolu</b>	<b>429</b>	<b>252</b>

**5. Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Spoločnosť nemala vo vykazovanom období výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

**6. Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	634 862	734 067
Tržby za tovar	9 483 000	10 460 448
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>10 117 862</b>	<b>11 194 515</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Významné položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad významných položiek nákladov na poskytnuté služby uvádza nasledujúca tabuľka:

Náklady na	2020	2019
Služby		
z toho:		
– náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 560	9 560
o náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 560	9 560
o iné uisťovacie audítorské služby		
o súvisiace audítorské služby		
o daňové poradenstvo		
o ostatné neaudítorské služby		
– cestovné	6 423	31 878
– doprava, rozvoz tovaru	177 590	174 292
– zhodnotenie a recyklácia odpadu	12 703	12 036
– služby spojené s IT	119 129	120 186
– nájomné a súvisiace služby	157 375	200 038
– odborné poradenstvo, školenia	8 727	15 272
– opravy	26 721	35 499
– ostatné	20 134	42 984
– reklama a propagácia	138 142	133 490
– podpora retail predaja	71 531	85 584
– riadiace a administratívne služby	135 655	165 945
– telekomunikácia a retransmisia	27 646	27 834
<b>Spolu</b>	<b>911 335</b>	<b>1 054 598</b>

### 2. Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Prehľad významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti uvádza nasledujúca tabuľka:

Náklady	2020	2019
predaný tovar	7 217 080	7 888 844
spotreba neskladovateľných dodávok	211 524	297 907
spotreba energií a iných médií	26 890	24 181
osobné náklady	1 185 509	1 492 469
odpisy	310 006	306 316

**3. Významné položky finančných nákladov a kurzové straty**

Prehľad významných položiek finančných nákladov uvádza nasledujúca tabuľka:

Náklady	2020	2019
úroky	31 817	44 155
kurzové straty, z toho:	2 021	2 330
– kurzové straty účtované KO		
<b>Spolu</b>	<b>2 021</b>	<b>46 485</b>

**4. Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Spoločnosť nemala vo vykazovanom období náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV****1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykazanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	370 200		21	35 569		21
teoretická daň		77 742			7 469	
Daňovo neuznané náklady	261 154	54 842		97 044	20 379	
Výnosy nepodliehajúce dani	– 205 705	– 43 198		– 44 587	– 9 363	
Odpočet výdavkov na výskum a vývoj	– 85 226	– 17 897		– 67 820	– 14 242	
<b>Spolu</b>	<b>340 423</b>	<b>71 489</b>		<b>20 206</b>	<b>4 244</b>	
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>71 489</b>			<b>4 244</b>	
Odložená daň z príjmov		– 8 517			– 1 163	
<b>Daňová licencia</b>						
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>62 972</b>			<b>3 081</b>	

## 2. Ďalšie informácie k odloženým daniam

	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	168 696	164 887
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky, z toho:	78 628	78 999
– propagačný materiál	30 420	32 615
– komisionálny tovar	48 208	46 384

## 2. Najatý majetok

- Spoločnosť má v nájme nebytové priestory od tretej osoby. Priestor sa nachádza v obytnom dome na Krížnej ul. (47 m<sup>2</sup>). Nájomný priestor je využívaný ako sídlo spoločnosti. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú, do 30. 6. 2021, s možnosťou výpovede v určených prípadoch alebo bez uvedenia dôvodu. Výpovedná doba je 1 mesiac.
- Spoločnosť má v nájme administratívno-obchodné (1 164,42 m<sup>2</sup>) a skladové priestory vrátane parkovacích plôch (3 263,45 m<sup>2</sup>) od tretej osoby na ul. Stará Vajnorská 39, Bratislava. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31. 12. 2022 s opciou na ďalších 5 rokov s možnosťou výpovede v určených prípadoch alebo bez uvedenia dôvodu. Výpovedná doba je 12 mesiacov.
- Spoločnosť má v nájme nebytové priestory od tretej osoby. Priestor sa nachádza v administratívnej budove v obci Liptovský Ondrej (16,32 m<sup>2</sup>). Nájomný priestor je využívaný ako súvisiaci priestor na vykonávanie predmetu živnosti opravy vyhradených technických zariadení elektrických. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31. 10. 2021, s opciou na ďalší rok a s možnosťou výpovede v určených prípadoch alebo bez uvedenia dôvodu. Výpovedná doba je v trvaní 2 mesiacov.

## /// L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

#### a) opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	35 000	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	50 000	50 000
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	35 000	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	50 000	50 000
Iné podmienené záväzky		

**b) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a)**

Spoločnosť poskytuje záruku zabezpečenú prostredníctvom peňažného ústavu na dovoznú platbu (dovozné clo, spotrebná daň a daň z pridanej hodnoty) v súvislosti s povolením prevádzky colného skladu č. S52001500006.

Spoločnosť vystupuje ako ručiteľ spoločnosti CORNER TRADE CZ s.r.o., so sídlom Botanická 606/24, 602 00 Brno, IČO: 29355761, zapísanej v obchodníom registriku, vedeným Krajským súdom v Brně, oddíl C, vložka 74836.

**2. Podmienený majetok****a) opis a hodnota podmieneného majetku**

Druh podmieneného majetku	2020	2019
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

**3. Priame a nepriame dotácie****a) priame dotácie**

vo výške 8 800 eur

poskytnutie priamej dotácie podľa schémy pomoci DM 4/2020 de minimis – Záručný nástroj na zmiernenie obmedzení spôsobených chorobou COVID-19 – **bonifikácia úroku**, poskytovateľom Ministerstvom dopravy a výstavby SR prostredníctvom vykonávateľa Všeobecná úverová banka, a. s.

**b) nepriame dotácie**

vo výške 13 653,33 eur

poskytnutie nepriamej dotácie podľa schémy pomoci DM 4/2020 de minimis – Záručný nástroj na zmiernenie obmedzení spôsobených chorobou COVID-19 – **banková záruka**, poskytovateľom Ministerstvom dopravy a výstavby SR prostredníctvom vykonávateľa Všeobecná úverová banka, a. s.

## /// M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

### 1. Peňažné a nepeňažné príjmy členov orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	13 398		27 606			
	16 142		40 688			
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

## /// N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

### 1. Spriaznené osoby spoločnosti podľa inventarizácie k poslednému dňu obdobia

**PROTE-CH group spol. s r.o. „v likvidácii“, Krížna 12, 811 07 Bratislava,**  
IČO: 00896551, DIČ: 2020294463, IČ DPH: 2020294463  
zapísaná v oddiel Sro, vložke číslo 279/B registra Okresného súdu Bratislava I

**ESPRESSO CITY s.r.o., Stará Vajnorská 39, 831 04 Bratislava**  
IČO: 36818836, DIČ: 2022984557  
zapísaná v oddiel Sro, vložke číslo 47407/B registra Okresného súdu Bratislava I

**CORNER TRADE CZ s.r.o., Botanická 606/24, 602 00 Brno**  
IČO: 29355761, IČ DPH: CZ29355761  
zapísaná v oddiel C, vložka 74836 registra Krajského soudu v Brně

**CORNER GASTRO s.r.o., Škrobárenská 482/4, 617 00 Brno**  
IČO: 29376891, IČ DPH: CZ29376891  
zapísaná v oddiel C, vložka 76810 registra Krajského soudu v Brně

## 2. Obchody, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Druh obchodu (kúpa, predaj, služba, úver, pôžička...) b	Kód druhu obchodu c	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			2020 d	2019 e
<b>PROTE-CH group spol. s r.o. „v likvidácii“</b>	predaj tovaru	02		
	predaj služieb	03		
	<b>Spolu</b>			
	nadobudnutie tovaru	01		
	majetok	01		
	prijaté služby	03		
<b>Spolu</b>				

Spriaznená osoba a	Druh obchodu (kúpa, predaj, služba, úver, pôžička...) b	Kód druhu obchodu c	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			2020 d	2019 e
<b>CORNER TRADE CZ s.r.o.</b>	predaj tovaru	02	399 122	429 639
	predaj služieb	03	106 300	139 600
	<b>Spolu</b>		<b>505 422</b>	<b>569 239</b>
	nadobudnutie tovaru	01	18 016	9 293
	prijaté služby	03		
<b>Spolu</b>			<b>18 016</b>	<b>9 293</b>

<b>CORNER GASTRO s.r.o.</b>	predaj tovaru	02		
	predaj služieb	03		
<b>Spolu</b>				
	nadobudnutie tovaru	01		
	prijaté služby	03		
<b>Spolu</b>				

<b>ESPRESSO CITY s.r.o.</b>	predaj tovaru	02		
	predaj služieb	03	3 112	1 098
	<b>Spolu</b>		<b>3 112</b>	<b>1 098</b>
	nadobudnutie tovaru	01		
	prijaté služby	03		
<b>Spolu</b>		<b>3 112</b>	<b>1 098</b>	

### 3. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

	2020	2019
<b>Pohľadávky z obchodného styku</b>		
PROTE-CH group spol. s r.o. „v likvidácii“	369 921	369 921
CORNER TRADE CZ s.r.o.	156 174	167 379
CORNER GASTRO s.r.o.		
ESPRESSO CITY s.r.o.	3 746	1 318

<b>Záväzky z obchodného styku</b>		
PROTE-CH group spol. s r.o. „v likvidácii“		
CORNER TRADE CZ s.r.o.		
CORNER GASTRO s.r.o.		
ESPRESSO CITY s.r.o.		

<b>Príjmy budúcich období</b>		
PROTE-CH group spol. s r.o. „v likvidácii“		
CORNER TRADE CZ s.r.o.		
CORNER GASTRO s.r.o.		
ESPRESSO CITY s.r.o.		

<b>Iné pohľadávky</b>		
PROTE-CH group spol. s r.o. „v likvidácii“		2 506
CORNER TRADE CZ s.r.o.	46	
CORNER GASTRO s.r.o.		
ESPRESSO CITY s.r.o.		

<b>Iné záväzky</b>		
PROTE-CH group spol. s r.o. „v likvidácii“		
CORNER TRADE CZ s.r.o.		
CORNER GASTRO s.r.o.		
ESPRESSO CITY s.r.o.		

Obchody medzi týmito osobami alebo subjektmi a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

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

Rok 2020, podobne aj začiatok roka 2021 je v znamení aplikácie opatrení proti vírusu Covid-19 a následnej pandémie s dôsledkom mimoriadneho stavu a obmedzením špecifických prevádzok a podnikateľských činností, najmä však ťažko predvídateľnej situácie, očakávaných opatrení a ich dôsledkov.

Spoločnosť bude naďalej uplatňovať primerané opatrenia prijaté v roku 2020 a začiatkom roka 2021 na zabezpečenie bezpečnosti a ochrany zdravia zamestnancov spoločnosti pri výkone činností a presne usmerňovať a spresňovať pokyny v súvislosti s obmedzeniami v období pandémie.

Vedenie spoločnosti bude tiež pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov tak, aby zabezpečila v zmysle prijatých rozhodnutí Úradu verejného zdravotníctva Slovenskej republiky ako príslušného orgánu štátnej správy na úseku verejného zdravotníctva podľa § 5 ods. 4 písm. h) zákona č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov kompenzáciu výnosov, aby nahradila prípadný výpadok z dôvodu obmedzenia činnosti prevádzok reštaurácií, kaviarní a hotelov. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo pokles predaja, ktorý je nahraditeľný inými výnosmi a zmenami v procesoch a spôsoboch ich realizácie.

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne iné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					
	Stav ZO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav KO	
	a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 672					6 672
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely						
Zmena základného imania						
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						
Emisné ážio						
Ostatné kapitálové fondy	463 000					463 000
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	667					667
Nedeliteľný fond						
Štatutárne fondy a ostatné fondy						
Nerozdelený zisk minulých rokov	648 916	32 489	280 000			401 405
Neuhradená strata minulých rokov						
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	32 489	307 229	32 489			307 229
Vyplatené dividendy		280 000				
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav ZO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav KO
	a	b	c	d	e
Základné imanie	6 672				6 672
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	463 000				463 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	667				667
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	591 555	57 361			648 916
Neuhradená strata minulých rokov	- 26 548			26 548	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	83 909	32 489		83 909	32 489
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

## 2. Popis zmien vlastného imania

Vlastné imanie sa v priebehu vykazovaného obdobia zmenilo:

- rozdelením zisku vo výške 32 489,05 € nasledovne:
  - preúčtovaním na účet nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 32 489,05 €.
- zvýšilo sa o 307 228,58 € , čo predstavuje zisk spoločnosti za rok 2020
- znížilo o 280 000 €, čo predstavuje vyplatené dividendy na základe valného zhromaždenia.

## R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

1. Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami prehľadu peňažných tokov s príslušnými položkami vykázanými v súvahe:

Riadok súvahy	Položka	Údaj v súvahe ZO	Údaj v PPT ZO (riadok E)	Údaj v súvahe KO	Údaj v PPT KO (riadok H)
072	Peniaze	30 028		18 895	
073	Účty v bankách	46 849		44 383	
139	Bežné bankové úvery (kontokorentný úver)	- 1 910 482		- 1 345 012	
	Anticorona úver			8 889	
	Poskytnutý úver	1 910 198		1 335 559	
<b>Spolu (r. 072 + 073 + 139)</b>		<b>76 593</b>	<b>76 593</b>	<b>62 714</b>	<b>62 714</b>

Legenda: PPT – prehľad peňažných tokov

Na riadku 139 súvahy sú okrem bežného bankového úveru zobrazené aj časti anticorona úveru (zobrazené na riadku C.2.3 PPT). Na riadku 139 je zobrazený kontokorentný úver vo výške 1 335 559 € (zobrazené na riadku C.2.3 PPT).

2. Použité zásady prijaté na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

a) 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.

b) Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cashequivalents) 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.

3. Použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Na vykázanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bola použitá nepriama metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

#### 4. Prehľad peňažných tokov

Obdobie od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020			
Ornatenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov – zisk (+)	370 200	35 570
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A1.1. až A1.13) (+/-)	432 254	370 128
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	310 006	306 316
A.1.2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	111	469
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	- 15 523	1 633
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	143 602	42 574
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 26 375	- 10 718
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	31 817	44 155
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	- 2	- 2
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	37	26
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 11 419	- 14 325
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	220 485	- 12 152
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	603 666	566 680
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 174 249	- 798 242
A.2.3	Zmena stavu zásob (+/-)	- 208 932	219 410
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z + A1 + A2)	1 022 939	393 546
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 27 593	- 11 131
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 280 000	
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (Z + súčet A.1 až A.6)	715 346	382 415
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	- 26 056	- 58 498
A.8	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		

A.9	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A</b>	<b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (Z + súčet A.1 až A.9)</b>	<b>689 290</b>	<b>323 917</b>
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 154 616	- 133 508
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 143 102	- 83 131
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	19 140	21 333
B.6	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.11	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B</b>	<b>Peňažné toky z investičných činností (súčet B.1 až B.20)</b>	<b>- 278 578</b>	<b>- 195 306</b>
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	- 420 560	- 86 465
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		

C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 646 669	1 910 198
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-2 061 310	-1 983 868
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-5 919	-12 795
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov na prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájmomcom (-)		
C.2.9	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-3 996	-32 670
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)</b>	<b>-424 556</b>	<b>-119 135</b>
<b>D</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>-13 844</b>	<b>9 476</b>
<b>E</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>76 593</b>	<b>67 141</b>
<b>F</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)</b>	<b>62 749</b>	<b>76 617</b>
<b>G</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)</b>	<b>-35</b>	<b>-24</b>
<b>H</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)</b>	<b>62 714</b>	<b>76 593</b>
<b>K</b>	<b>Kontrola smerovania a výpočtu (D + E) - F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>