

Článok I. Všeobecné informácie

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum založenia a dátum vzniku:

Regionálne cesty Bratislava a.s.
Čuťoriedková 6
827 12 Bratislava

Obchodná spoločnosť Regionálne cesty Bratislava a.s. (ďalej len účtovná jednotka) bola založená dňa 6.6.2005. Do obchodného registra Okresného súdu Bratislava I bola zapísaná 1.8.2005 – oddiel Sa, vložka 3648/B.

2. Opis hospodárskej činnosti

Od dátumu

1.8.2005

- 1. Správa ciest v majetku Bratislavského samosprávneho kraja
- poskytuje informácie a podklady o plánovaní, príprave a výstavbe ciest v jeho vlastníctve na účely spracovania štátnej koncepcie diaľnic a ciest bezplatne ministerstvu,
- vykonáva sčítanie cestnej dopravy na cestách v jeho vlastníctve v čase celoštátneho sčítania vo svojom mene a na vlastné náklady. Výsledky tohto sčítania poskytuje bezplatne ministerstvu v určenom čase,
- poskytuje údaje o zjazdnosti ciest v jeho vlastníctve ministerstvu bezplatne,
- poskytuje údaje z technickej evidencie ciest a miestnych komunikácií v ich vlastníctve bezplatne ministerstvu, zabezpečujú stavebnotechnické vybavenie ciest a miestnych komunikácií v ich vlastníctve podľa potrieb cestnej dopravy a obrany štátu,

1.8.2005

- 2. Údržba ciest majetku Bratislavského samosprávneho kraja,
- zimná a letná údržba a čistenie ciest, pozemných komunikácií a verejných priestranstiev,
- údržba a výstavba zelene
- výroba a montáž dopravných značiek,
- dopravné značenie ciest, parkovísk a priemyselných plôch,
- poradenská činnosť v doprave a dopravnom značení, výkopové a búracie práce v rozsahu voľnej živnosti,

1.8.2005

- 3. Iná činnosť
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- inžinierska činnosť- obstarávateľská činnosť v stavebníctve,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

3. Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená jediným akcionárom dňa 15.12.2020.

4. Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31.decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.januára 2020 do 31.decembra 2020

5. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Bratislavského samosprávneho kraja, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava

6. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	74	79
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	89	91
počet vedúcich zamestnancov	7	8

7. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárne orgány

Mgr. Rastislav Gajarský	predseda predstavenstva	od 15.06.2020
Ing. Miroslav Štefánik, MBA	predseda predstavenstva	do 15.06.2020
JUDr. Milan Valašík	predseda predstavenstva	do 24.02.2020
Michal Halabica	člen predstavenstva	do 24.02.2020
Ing. Ján Čimbora	člen predstavenstva	do 01.07.2020
Ing. Dalibor Ciglan	člen predstavenstva	do 31.10.2020
Ing. Martin Munka	podpredseda predstavenstva	do 31.10.2020

Dozorná rada

PhDr. Alžbeta Ožvaldová	predseda dozornej rady
Ing. Katarína Augustinič	člen dozornej rady
JUDr. Štefan Gašparovič	člen dozornej rady
Ing. Ján Karman	člen dozornej rady
Vojtech Šimon	člen dozornej rady

Výkonné vedenie

Mgr. Rastislav Gajarský	generálny riaditeľ	od 15.06.2020
Ing. Miroslav Štefánik, MBA	generálny riaditeľ	do 15.06.2020
JUDr. Milan Valašík	generálny riaditeľ	do 24.02.2020
Jaroslav Kuklovský	riaditeľ úseku pre výrobu a údržbu	

- Údaje o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Akcionári	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
BSK	33 200	100 %	100 %	-
RCB T s.r.o.	0	0 %	0 %	-
Spolu	33 200	100 %	100 %	-

BSK sa stal jediným akcionárom odkúpením 32%-ného podielu od spoločnosti RCB T s.r.o. dňa 21.07.2020.
Spoločnosť RCB T s.r.o. vlastnila 32%-ný podiel do dňa odkupu.

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1. Údaje o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť má v pláne v roku 2021 vstúpiť do likvidácie.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

3. Údaje o spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

01. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním napr. clo, preprava, inštalácia, poistné a pod. V účtovnom období takýto majetok nebol obstaraný.

02. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

– Účtovná jednotka obstaráva dlhodobý nehmotný majetok výlučne kúpou. Účtovná jednotka nemá kapacity na vývoj ani výskum.

03. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

– Účtovná jednotka obstaráva dlhodobý nehmotný majetok výlučne kúpou.

04. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním napr. clo, preprava, inštalácia, poistné a pod. V účtovnom období takýto majetok bol obstaraný.

05. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje vlastnými nákladmi, čo sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu a inú činnosť, a všetky nepriame náklady, ktoré sa týkajú výroby a inej činnosti. V účtovnom období takýto majetok nebol obstaraný.

06. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

– Účtovná jednotka obstaráva dlhodobý hmotný majetok výlučne kúpou.

07. dlhodobý finančný majetok

– Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

08. zásoby obstarané kúpou

– Účtovná jednotka takýto majetok oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním napr. clo, preprava, inštalácia, poistné a pod.

09. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

– Účtovná jednotka netvorí zásoby vlastnou činnosťou.

10. nedokončená výroba

– Účtovná jednotka na konci roka účtovala o nedokončenej výrobe.

11. zásoby obstarané iným spôsobom

– Účtovná jednotka obstaráva zásoby materiálu a tovaru výlučne kúpou.

12. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

– Účtovná jednotka nevykazuje zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

13. pohľadávky

– Účtovná jednotka oceňuje pohľadávky pri ich vzniku ich menovitou hodnotou.

14. krátkodobý finančný majetok

– Účtovná jednotka oceňuje peňažné prostriedky a ceniny ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

15. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

– Účtovná jednotka vykazuje náklady budúcich období a príjmy budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

16. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

– Účtovná jednotka oceňuje záväzky pri ich vzniku ich 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.

– Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, vytvárané na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Účtovná jednotka ich oceňuje v očakávanej výške záväzku.

– Dlhopisy účtovná jednotka nevlastní ani nevydáva.

17. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

- Účtovná jednotka vykazuje výdavky budúcich období a výnosy budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

18. prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
- Finančný prenájom s kúpnu opciou (bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom) na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

19. 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.

20. 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.

21. majetok obstaraný v privatizácii

- Účtovná jednotka nevlastní majetok obstaraný v privatizácii.

22. daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

- Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich 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.

22. oprava významných chýb minulých období

- Opravy chýb minulých období účtovaných v roku 2020 s dopadom na vlastné imanie spoločnosti sú uvedené v čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania.

Údaje o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Tabuľka č. 1 – Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda účtovného odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	25
Oceniteľné práva	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom bol DNM uvedený do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,00 € a nižšia, účtovná jednotka odpisuje jednorazovo do nákladov.

Tabuľka č. 2 – Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda účtovného odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	-	-	-
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	Lineárna	25 – 8,33
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Od 01.01.2003 sú účtovné odpisy dlhodobého majetku vyjadrené ako podiel obstarávacej ceny a doby odpisovania podľa ZDP. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom bol DNM uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 € a nižšia, účtovná jednotka odpisuje jednorazovo do nákladov.

Údaje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a jeho ocenenia

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie dlhodobého majetku.

Čl. III
Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Prehľad o pohybe, oprávkach a opravných položkách, a zostatkových cenách dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné ÚO – 2020							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		31 171						31 171
Prírastky								
Úbytky		7 900						7 900
Presuny								
Stav na konci ÚO		23 271						23 271
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		31 171						31 171
Prírastky								
Úbytky		7 900						7 900
Stav na konci ÚO		23 271						23 271
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		0						0
Stav na konci ÚO		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce ÚO							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		31 171						31 171
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		31 171						31 171
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		31 171						31 171
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO		31 171						31 171
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		0						0
Stav na konci ÚO		0						0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Účtovná jednotka môže voľne nakladať s majetkom.

Prehľad o pohybe, oprávkach a opravných položkách, a zostatkových cenách dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné ÚO 2020								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO		147 450	1 841 613						1 989 063
Prírastky			1 934						1 934
Úbytky			114 746						114 746
Presuny									
Stav na konci ÚO		147 450	1 728 801						1 876 251
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		9 658	1 690 271						1 699 929
Prírastky		3 696	83 343						87 039
Úbytky			114 746						114 746
Stav na konci ÚO		13 354	1 658 868						1 672 222
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO		137 792	151 342						289 134
Stav na konci ÚO		134 096	69 933						204 029

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce ÚO								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO		147 450	1 928 460						2 075 910
Prírastky									
Úbytky			86 847						86 847
Presuny									
Stav na konci ÚO		147 450	1 841 613						1 989 063
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		5 962	1 641 921						1 647 883
Prírastky		3 696	135 197						138 893
Úbytky			86 847						86 847
Stav na konci ÚO		9 658	1 690 271						1 699 929
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO		141 488	286 539						428 027
Stav na konci ÚO		137 792	151 342						289 134

Poistenie majetku

Poist'ovňa	Poistený majetok	Poistná suma	Splatnosť
Allianz – SP, a.s.	Motorové vozidlá a mechanizmy (PZP, Havarijné poistenie)		neurčito
Colonnade Insurance S.A.	Majetok		neurčito

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo, účtovná jednotka s ním môže voľne nakladať.

Údaje o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné ÚO 2020				
	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
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	0	0			0
Pohľadávky spolu	0	0			0

Údaje o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky – odložená daň. pohľadávka	280 570		280 570
Dlhodobé pohľadávky spolu	280 570		280 570
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20 606	12 274	32 880
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	286 866	225 185	512 051
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 019 212		1 019 212
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 342	0	5 342
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 332 026	237 459	1 569 485

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 569 485	1 142 384
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 569 485	1 142 384
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	280 570	39 791
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	280 570	39 791

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**Údaje o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 237	992
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	3 237	992
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	388 361	189 481
odpočítateľné		
zdaniteľné	388 361	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	944 448	
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	280 570	39 791
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	240 778	992
Zaúčtovaná ako náklad	240 778	992
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Údaje o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné ÚO 2020	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Údaje významných zložkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Pokladnica, ceniny	2 773	10 524
Bežné bankové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	948 211	958 273
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	950 984	968 797

Údaje o významných položkách časového rozlišení na strane aktiv

Opis položky časového rozlišení	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	36 818	37 647
z toho archivácia	36 818	37 647
-licencie		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 055	27 068
poistenie majetku	2 905	3 359
archivácia	991	1 193
poistenie motorových vozidiel	6 905	9 200
Prenájom techniky	1 567	12 072
ostatné	687	1 244
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
- stavebné práce - brutto	0	0
- korekcia – opravná položka	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Údaje o základnom imaní

Názov položky		Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Základné imanie celkom	€	33 200
Počet akcií		100

Údaje o dlhodobých a krátkodobých rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné ÚO 2020				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	38 251	176			38 427
-odchodné	38 251	176			38 427
-na reklamácie					
Krátkodobé rezervy, z toho :	76 985	71 510	76 985		71 510
-znečistenie ovzdušia					
-reklamácie					
-nevyčerpané dovolenky +odvody	67 025	57 130	67 025		57 130
-13.plat+odvody					
-odmeny	0		0		0
-audit	9 960	14 380	9 960		14 380

Predpokladaný rok použitia rezerv je 2021.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	38 880		629		38 251
-odchodné	38 880		629		38 251
-reklamácie					
Krátkodobé rezervy, z toho:	197 988	76 985	197 988		76 985
-znečistenie ovzdušia					
-reklamácie					
-nevyčerpané dovolenky+ odvody	62 137	67 025	62 137		67 025
-13.plat+ odvody					
-odmeny	125 891		125 891		0
audit	9 960	9 960	9 960		9 960

Údaje o záväzkoch do lehoty a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dlhodobé záväzky spolu	12 348	14 899
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 348	14 899
Krátkodobé záväzky spolu	4 888 729	4 904 462
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti	2 099 165	1 933 454
Záväzky po lehote splatnosti	2 789 564	2 971 008

Údaje o pohybe pohľadávok a záväzkov z obchodného styku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Pohľadávky z obchodného styku spolu (311)	1 045 082	5 826 194	6 343 206	528 070

Tabuľka č. 2

Názov položky	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Záväzky z obchodného styku (321)	4 576 891	3 394 386	4 824 712	3 146 565

Údaje o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 899	10 466
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 808	9 865
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	5 791
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 808	15 656
Čerpanie sociálneho fondu	10 359	11 223
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 348	14 899

Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

c	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
	€					
	€					
Krátkodobé bankové úvery						
	€					
	€					

Spoločnosť mala k 01.01.2020 kontokorentný úver, ktorý bol k dátumu splatnosti 30.11.2020 plne splatený.

Údaje o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu, auto-úver

Názov položky	Bežné ÚO			Bezprostredne predchádzajúce ÚO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						
Autoúver						
Spolu						

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Servisné výkony		Predaj tovaru	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e
Tuzemsko	4 419 949	9 051 039		
Zahraničie				
Spolu	4 419 949	9 051 039		

Údaje o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	264 007	274 643
Tržby z predaja materiálu	102 212	213 032
- z predaja HIM	0	5 682
Ostatné výnosy	161 795	55 929
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
-bankové úroky		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Údaje o čistom obrate, podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napríklad úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 419 949	9 051 039
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
- zmena stavu vnút. Zásob		
Čistý obrat celkom	4 419 949	9 051 039

Čistým obratom na tento účel sú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov, poskytnutých služieb a iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou účtovnej jednotky po odpočítaní zliav

Údaje o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady za poskytnuté služby, z toho		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho	14 380	9 960
<i>Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>14 380</i>	<i>9 960</i>
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Údaje o ostatných nákladoch

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho	2 233 628	9 259 343
- služby pre klienta – stavebné práce	1 300 119	8 478 955
- strážna služba	75 926	120 644
- nájomné	253 475	244 558
- právne a notárske služby, účtovné	80 910	69 727
- ostatné	523 198	345 459
Osobné náklady-	1 791 129	1 738 845
- mzdy	1 165 907	1 139 565
- ostatné náklady zo závislej činnosti	203 660	185 629
- soc. a zdrav. poistenie	421 562	413 651
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	135 913	269 426
- náklady na predaný materiál	101 156	198 507
- poisťné	26 800	54 467
- reklamácie – garancie výnosov		
- ostatné	7 957	16 452
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>10 324</i>	<i>22 361</i>
Bankové poplatky	672	7 225
Úroky	9 652	15 136

Údaje o daniach z príjmov - vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov, a o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné ÚO 2020			Bezprostredne predchádzajúce ÚO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	85 074		21%	- 2 532 321		21 %
teoretická daň		17 866	21%		- 531 787	21 %
Daňovo neuznané náklady	641 977	134 815	21%	- 200 243	42 051	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-151 510	-31 817	21%	155 618	32 680	21 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			21%		- 541 158	21 %
Umorenie daňovej straty	- 575 541	-120 864	21%	0		21 %
Zmena sadzby dane			21%			21 %
Spolu	0	0	21%	- 2 487 696		21 %
Splatná daň z príjmov	0	0	21%	0	0	21 %
Odložená daň z príjmov		-240 778	21%		992	21 %
Celková daň z príjmov		-240 778	21%			21 %

ČL. V
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Údaje o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

Názov položky	Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Prenajatý majetok od BSK	5 901 702	6 357 615
Majetok v nájme od BSK	96 507 120	61 295 644
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť eviduje prenajatý majetok od BSK:

-Software	12 444,--€
-Budovy, stavby	2 665 646,--€
-Stroje	1 332 681,--€
-Motorové vozidlá	1 105 935,--€
-Malé mechanizmy	21 586,--€
-Pozemky	763 410,--€
Spolu	5 901 702,--€

Spoločnosť eviduje v nájme majetok od BSK:

-Budovy a stavby	90 636 133,--€
-Pozemky	5 870 987,--€
Spolu	96 507 120,--€

Spoločnosť eviduje majetok v nájme a prenájme od BSK na podsúvahových účtoch.
Na podsúvahových účtoch eviduje spoločnosť aj operatívnu evidenciu DHM a DNM.

A. Podmienенý záväzok je:

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
 - a) nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
 - b) výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť
- Spoločnosť k 31.12.2020 neeviduje podmienený záväzok.

B. Spriaznenými osobami sú:

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účtovnými jednotkami,
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá

- C. **Podmienенý majetok** je možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné
- Spoločnosť neeviduje k 31.12.2020 podmienený majetok.

Čl. VI.**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

- 01. pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 02. dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 03. zmena spoločníkov účtovnej jednotky**
 - k zmene spoločníkov nedošlo
- 04. prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti**
 - neboli prijaté
- 05. zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku**
 - takéto skutočnosti nenastali
- a) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 06. vydanie dlhopisov a iných cenných papierov**
 - neboli vydané
- 07. zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 08. mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 09. získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky**
 - takéto skutočnosti nenastali
- 10. vplyv mimoriadnej situácie spôsobenej koronavírusom Covid-19 na činnosť účtovnej jednotky**
 - s ohľadom na situáciu spôsobenú koronavírusom Covid-19 sme zvažili všetky potenciálne dopady Covid-19 na naše podnikateľské aktivity, a dospeli sme k záveru, že nebol zaznamenaný významný ekonomický dopad na našu spoločnosť.
- 11. vplyv platobnej neschopnosti na činnosť účtovnej jednotky**
 - v zmysle §1 ods. 3 Vyhlášky č. 643/2005 Z. z. o spôsobe určenia platobnej neschopnosti a predĺženia sme začali s veriteľmi viesť vzájomné rokovanie o zmene splatnosti peňažných záväzkov 30 dní po lehote splatnosti a veritelia majú záujem s nami toto rokovanie viesť, čo nám písomne v čase rokovania potvrdili, čím sme neboli povinní vyhlásiť konkurz, ale boli sme spoločnosťou v predĺžení. Ku koncu februára 2021 došlo k urovnaniu vzájomných nárokov medzi spoločnosťou a Bratislavským samosprávnym krajom. Po tomto urovnaní došlo zo strany spoločnosti k úhrade záväzkov a k 31.3.2021 spoločnosť vykázala kladné vlastné imanie vo výške 295,320 Eur a hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 1,588,618 Eur.

Spoločnosť plánuje v roku 2021 likvidáciu.

Čl. VII.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné ÚO			Časť 1 - Bežné ÚO		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce ÚO			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce ÚO		
Peňažné príjmy	57 811	3 000				
	36 000	12 000				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Odmeny členom predstavenstva a dozornej rady sa vyplácajú mesačne na základe uzatvorenej zmluvy na funkčné obdobie.

Údaje o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v cenách bez DPH	
		Bežné ÚO 2020	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d
BSK	03	4 263 134	8 880 915
BSK	03	57 546	31 460
BSK	03	211 598	206 035
BSK	03	660	3 849

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

Údaje o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné ÚO 2020				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 952				9 952
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 289 278	258 935			1 548 213
Neuhradená strata minulých rokov	-1 069 908		- 32 102	- 2 653 837	- 3 755 847
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 2 653 837	325 852		2 653 837	325 852
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Suma spolu	- 2 391 315	584 787	- 32 102	0	- 1 838 630

Opravy minulých rokov účtované v roku 2020, ktoré mali dopad na stavy vlastného imania:

- dobropis vyúčtovaný z BSK v sume 32.102 eur za práce vykonané v roku 2019
- nároky vyplývajúce zo sporu s dodávateľmi za nevykonané práce z minulých období v sume 258.935 eur

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 952				9 952
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 118 428	170 850			1 289 278
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 069 908				-1 069 906
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	176 641	- 2 653 837	- 170 850	- 5 791	- 2 653 837
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania SF					
Suma spolu	268 313	- 2 482 987	- 170 850	- 5 791	- 2 391 315

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezvýšilo.

Účtovná strata za rok 2019 výške – 2 653 837 € bol použitý takto: prevod na účet nerozdeleného zisku - 2 653 837

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
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 neuhradených strát minulých rokov	- 2 653 837
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	- 2 653 837

O použití výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 325 852 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh na rozdelenie:

- a) 325 852 € na účet nerozdelený zisk minulých rokov

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI ZA ROK 2020

Označ. polož.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	85 074	- 2 652 845
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)</i>	341 462	159 878
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	87 040	134 908
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-)	176	- 629
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	3 271	- 104 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	14 843	112 766
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	9 652	15 136
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	0	1 697
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 (+/-)	226 481	0
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, (rozdiel medzi OM a KZ s výnimkou položiek OM, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z BČ (súčet A 2.1 až A 2.4)</i>	- 454 316	- 824 272
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 448 653	- 231 465
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 23 408	- 592 933
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	17 745	126
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z / S + A 1 + A2)		- 27 780	- 3 317 241
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 9 652	- 15 136
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A 1 až A 6)		- 15 878	- 3 332 377
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ (-/+)	21 553	0
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)		- 15 878	- 3 332 377
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	- 1 935	0
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 (-) ¹⁾	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
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 (+)	0	0

B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	- 1 935	0
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Príjate peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z FČ (súčet C 2.1 až C 2.10)</i>	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0

C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	0	0
D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	- 17 813	- 3 332 377
E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	968 797	4 301 174
F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	950 984	968 797
G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2	950 984	968 797

Peňažné prostriedky.

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu a peniaze na ceste, ktoré sa viažu na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov 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, napr. 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.