

**Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Spoločnosť ITALMARKET SLOVAKIA, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. decembra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 1997/B).

**Čl. I (1)**

Obchodné meno účtovnej jednotky: ITALMARKET SLOVAKIA, a.s..  
Sídlo účtovnej jednotky: Holubyho 1/A, 811 03 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- sprostredkovanie, nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
- vedenie účtovnej evidencie
- vykonávanie administratívnych prác a vedenie ekonomickej agendy

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	138	146
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	137	152
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

**Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa §56 ods.5 Obchodného Zákonníka.

**Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie 2019:03.09.2020

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky podľa § 17 ods.6 Zákona č.431/2002 za ÚO 1.1.2020-31.12.2020

- riadna  mimoriadna

**Čl. I (5) Údaje o skupine**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň, nie je súčasťou kondolísovaného celku.

**Čl. II Informácie o prijatých postupoch****Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

- Áno  Nie

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti podľa § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka má podpísané odberateľské zmluvné vzťahy a v ich plnení plynule pokračuje aj v roku 2020. Spoločnosť má záujem o udržanie si postavenia v dodávkach v daných komoditách. Spoločnosť neeviduje ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiadne významné riziká, ktoré by ohrozili plynulosť prevádzky.

## Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka aplikuje len účtovné zásady a metódy podľa všeobecne záväzných právnych noriem, t.j. neaplikuje žiadne individuálne metódy a nedošlo ani k zmenám aplikovaných metód. Zabezpečilo sa len premietnutie všeobecných legislatívnych zmien.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

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

Použitie odhadov a

úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach. Niektoré údaje za bezprostredne predchádzajúce obdobie boli upravené pre porovnateľnosť s údajmi bežného obdobia. Tieto úpravy nemali dopad na celkové aktíva, záväzky, vlastné imanie a výsledok hospodárenia v bezprostredne predchádzajúcom období.

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. Tržby z predaja tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Odlôžené dane

Odlôžené 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.

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 (ďalej ako referenčný kurz). 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 sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

## Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka eviduje na podsúvahových účtoch DN a ručenie za leasing tretím subjektom.

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Oceňenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceňeniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	X	Cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, montáž, poisťné a pod.)
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	X	Cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, skonto a pod.)
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	X	
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	X	Cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, montáž, poisťné a pod.)
6. Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	X	menovitá hodnota
2. Pohľadávky pri ich vzniku	X	menovitá hodnota
3. Záväzky pri ich vzniku	X	menovitá hodnota

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované finančné náklady. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda**

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
  
iným spôsobom: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou

**Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky**

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

**Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob** Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

**Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok**

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku a pohľadávok patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, indikácie, že na majetok dlžníka bude vyhlásený konkurz alebo sa vedie spor o ich uznanie a zaplatenie. Zníženie ocenenia o pochybné a nevyhľadnivé pohľadávky je zohľadnené opravnými položkami.

**Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**

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.

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

**Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu**

Odpisový plán je uvedený na konci poznámok.

**Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu**

- Dlhodobý nehmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval po predpokladanej dobe použitia zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíšťovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Daňový odpisový plán bol prispôsobený zmene zákona o daniach z príjmov účinnej od 1.1.2015.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	4 až 5	20 až 25	lineárna
Stavby	20 až 40	2,5 až 5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	8,33 až 25	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25	lineárna

**Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie**

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

Spoločnosť je prijímateľom štátnej pomoci pre dočasnú pomoc na podporu udržania zamestnanosti a podporu samostatne zárobkovo činných osôb v období situácie spôsobenej pandémiou COVID-19 - Projekt "Prvá pomoc". Výška dotácie za rok 2020 bola 268 785,70 EUR.

**Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období**

Účtovná jednotka účtovala do nákladov bežného účtovného obdobia nákladové položky minulých období ako opravu nevýznamných chýb.

**Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy****Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív****Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku**

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		365 975				34 112		400 087
Prírastky		65 163				54 316		119 479
Úbytky						65 163		65 163
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		431 138				23 265		454 403
<b>Oprávk</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		354 479						354 479
Prírastky		15 589						15 589
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		370 068						370 068
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 496				34 112		45 608
Stav na konci účtovného obdobia		61 070				23 265		84 335

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								0
Stav na začiatku účtovného obdobia		365 975				5 000		370 975
Prírastky						29 112		29 112
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		365 975				34 112		400 087
<b>Oprávk</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		343 967						343 967
Prírastky		10 512						10 512
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		354 479						354 479
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 008				5 000		27 008
Stav na konci účtovného obdobia		11 496				34 112		45 608

## Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 130	255 916	6 115 378			168 766	16 669		6 725 859
Prírastky			203 420			4 482	207 920		415 822
Úbytky			157 048			2 624	207 903		367 575
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	169 130	255 916	6 161 750			170 624	16 686		6 774 106
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		118 022	5 498 151			93 510			5 709 683
Prírastky		12 471	288 275			11 411			312 157
Úbytky			157 048			2 624			159 672
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		130 493	5 629 378			102 297			5 862 168
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 130	137 894	617 227			75 256	16 669		1 016 176
Stav na konci účtovného obdobia	169 130	125 423	532 372			68 327	16 686		911 938

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 130	255 916	6 086 948			159 852	16 669		6 688 515
Prírastky			305 356			8 914	15 500		329 770
Úbytky			276 926				15 500		292 426
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	169 130	255 916	6 115 378			168 766	16 669		6 725 859
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		105 551	5 489 005			82 557			5 677 113
Prírastky		12 471	286 072			10 953			309 496
Úbytky			276 926						276 926
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		118 022	5 498 151			93 510			5 709 683
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 130	150 365	597 943			77 295	16 669		1 011 402
Stav na konci účtovného obdobia	169 130	137 894	617 227			75 256	16 669		1 016 176

**Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku. Spoločnosť nevykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv ani podstatný vplyv.

**Čl. III (1) g), i), j) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25, 26	28,30	27,29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2 086 427	308 897			2 395 324
Prírastky					3 904 605	7 500			3 912 105
Úbytky					163 991				163 991
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia					5 827 041	316 397			6 143 438
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2 086 427	308 897			2 395 324
Stav na konci účtovného obdobia					5 827 041	316 397			6 143 438

**Čl. III (1) g), i), j) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25, 26	28,30	27,29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 874 262	619 844			2 494 106
Prírastky					375 406	7 500			382 906
Úbytky					163 241	318 447			481 688
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia					2 086 427	308 897			2 395 324
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 874 262	619 844			2 494 106
Stav na konci účtovného obdobia					2 086 427	308 897			2 395 324

**Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok nie je zabezpečený záložným právom.

**Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

**Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Uvedené opravné položky boli zúčtované z dôvodu vyradenia pohľadávok z evidencie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	138 212	58 527	0	0	7 203	189 536
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	138 212	58 527	0	0	7 203	189 536
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	138 212	58 527		0	7 203	189 536
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	65						

**Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			0
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51			0
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0	0
Krátkodobé pohľadávky				0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	3 341 815	2 649 091	5 990 906
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			0
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	152 407		152 407
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	455 803	83 499	539 302
Krátkodobé pohľadávky spolu		3 950 025	2 732 590	6 682 615

**Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Pohľadávky vo výške 83 499EUR sú zabezpečené záložným právom .

**Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	83 499	83 499
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	8 600 000	5 990 906
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

**Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	359 459	204 479
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	283 888	448 203
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	623 347	652 682

**Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách****Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovnej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>40 907</b>	<b>37 804</b>
Poistenie Euro Gap		4 433	6 082
Marketingová činnosť		31 002	31 456
Ostatné		5 472	266
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>296 708</b>	<b>249 226</b>
Paušál telefóny		4 054	4 072
Marketingová činnosť		60 722	38 253
Odberateľské bonusy		175 295	149 960
Služobná cesta - letenky, ubytovanie		6 916	11 932
Poplatok za garanciu Tatra banka		1 381	1 401
Licencie, programy		8 057	6 754
Povinné zmluvné poistenie+ havarijné poistenie		22 036	22 061
Poistenie Maxi Gep, Euro Gap		3 246	4 835
Poistenie diaľničných nálepiek, kontrolných známok		5 110	5 103
Poistenie majetku, zamestnancov a zodp. za škodu		6 387	6 010
Ostatné		3 504	845
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		

**Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív****Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní**

Text	Suma BO	Suma PO
Základné imanie celkom	996 000	996 000
Počet akcií (a.s.) podľa menovitej hodnoty 1	310	310
Počet akcií (a.s.) podľa menovitej hodnoty 2	269	269
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	332	332
Menovitá hodnota 2 akcie (a.s.)	3 320	3 320
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	akcia 1 = 455,76 / akcia 2 = 4557,58	akcia 1 = 900,73/ akcia 2 = 9007,34
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	996 000	996 000

**Čl. III (2) a) 3.,6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia**

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	2 702 201	1 367 275
Rozdelenie účtovného zisku		
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	2 702 201	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		1 367 275
Iné		
Spolu	2 702 201	1 367 275

**Čl. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (2) a) 4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie**

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:		7 204			7 204
rezerva na odchodné - účtovná		7 204			7 204
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 216 769	1 686 079	1 125 870	14 226	3 742 742
nevyfaktúrované dodávky tovaru a služieb	40 614	32 196	29 808	13 637	29 365
rezerva na dovolenky vrátane sociálneho	97 436	99 756	97 436		99 756
rezerva na bonusy, rabaty a skontá	212 009	43 895	5 060	589	250 255
rezerva na odchodné - účtovná		1 730			1 730
rezerva budgety	2 866 700	1 488 502	993 566		3 361 636

## Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušené	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
rezerva na odchodné - účtovná					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 160 706	1 101 803	1 017 125	18 625	3 216 759
nevymfaktúrované dodávky tovaru a služieb	37 082	24 966	17 425	4 009	40 614
rezerva na dovolenky vrátane sociálneho	92 929	97 436	92 929		97 436
rezerva na bonusy, rabaty a skontá	168 577	61 180	3 132	14 616	212 009
rezerva budžety	2 852 118	918 221	903 639		2 866 700

## Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma BO	Suma PO
Záväzky do lehoty splatnosti	11 929 625	14 564 733
Záväzky po lehote splatnosti	105 420	66 727

## Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO)	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO)
Záväzky z obch slyku	4 386 843	4 386 844			
Záväzky voči zamestnancom	98 425	98 425			
Záväzky zo soc. poistenia	71 409	71 409			
Daňové záväzky a dotácie	1 154 209	1 154 209			
Iné záväzky	186 464	186 464			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 464 939	1 464 939			
Krátkodobé rezervy	3 742 742	3 742 742			
Bežné bankové úvery	350 577	350 577			
Krátkodobé finančné výpomoci	89 487	89 487			
Ostatné rezervy	7 204		7 204		
Iné dlhodobé záväzky	303 738		303 738		
Záväzky zo sociálneho fondu	179 008		179 008		
Spolu:	12 035 045	11 545 096	489 950	0	0

## Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záložným právom na pohľadávky sú zabezpečené bankové kontokorentné úvery, ktorých rámec je v celkovej sume 8 600 000 EUR

## Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	27 211	27 718
odpočítateľné	2 215	-2 215
zdaniteľné	24 996	29 933
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 197 929	-1 701 456
odpočítateľné	-2 197 929	-1 701 456
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-455 851	-351 485
Uplatnená daňová pohľadávka	-104 366	-15 922
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-104 366	-15 922
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

## Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	165 389	149 355
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 736	16 034
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 736	16 034
Čerpanie sociálneho fondu	117	
Konečný zostatok sociálneho fondu	179 008	165 389

## Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	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 účtovné
<b>Krátkodobé bankové úvery:</b>				<b>350 577</b>		<b>876 168</b>
kontokorentný úver	EUR	1Mbríbor+marža	31.5.2021	344 701		497 713
kontokorentný úver	EUR	1Mbríbor+marža	31.5.2021	0		373 519
Kreditná karta				5 876		4 936
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						

Na zabezpečenie prevádzkových potrieb spoločnosť má spoločnosť uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s výškou úverového rámca 3 000 000 Eur, čerpanie k 31.12.2020 bolo vo výške 344 701 Eur, zabezpečený záložným právom k pohľadávkam.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o úvere, výška úverového rámca spoločne pre kontokorentný úver a záručný rámec je 5 600 000 Eur, čerpanie k 31.12.2020 = 0 Eur, zabezpečený je záložným právom k pohľadávkam.

## Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	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 účtovné
Krátkodobé finančné výpomoci od akcionárov:	EUR	0%	na požiadanie	89 487		102 427

## Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovnej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	64 310	70 043
Marketingové akcie	(384A)	64 012	69 605
Ostatné	(384A)	298	438
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	50 253	58 507
Marketingové akcie	(384A)	50 253	58 507

## Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 20 osobných áut, 5 úžitkových áut a 7 ks HIM. Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 343.263 EUR :

z toho istina je 330 690 EUR

a finančný náklad je: 12 573 EUR

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	(BO) Splatnosť do jedného roka vrátane	(BO) Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	(BO) Splatnosť viac ako päť rokov	(PO) Splatnosť do jedného roka vrátane	(PO) Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	(PO) Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	185 577	138 714		205 224	192 567	
Finančný náklad	8 462	4 111		8 825	4 406	
Spolu	194 039	142 825		214 049	196 973	

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

#### Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

#### Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	(BO) Základ dane	(BO) Daň	(BO) Daň v %	(PO) Základ dane	(PO) Daň	(PO) Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 758 887	x	100%	3 492 881	x	100%
teoretická daň		369 366	21,00%	x	733 505	21,00%
Položky zvyšujúce základ dane	1 958 676	411 322	21,00%	1 328 263	278 935	21,00%
Splatná daň z úrokov						
Položky znižujúce základ dane	-1 355 765	-284 711	21,00%	-980 181	-205 838	21,00%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
iné						
Spolu	2 361 798	495 978	28,20%	3 840 963	806 602	23,09%
Splatná daň z príjmov	x	495 978	28,20%	x	806 602	23,09%
Odložená daň z príjmov	x	-104 366	-5,93%	x	-15 922	-0,46%
Celková daň z príjmov	x	391 612	22,26%	x	790 680	22,64%

#### Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

#### Čl. III (6) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

#### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

##### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch

**Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

A-nájomné +marketing

B-predaj tovaru a vlastných výrobkov

C-predaj dlhodobého hmotného majetku (spätný leasing)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja tovaru) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja tovaru) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja služieb) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja služieb) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja DHM) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby z predaja DHM) (PO)
Slovensko	28 183 173	32 044 258	1 078 925	1 690 406	18 513	30 452
Zahraničie	24 158	34 755	1 729 282	2 318 585		
Spolu	28 207 331	32 079 013	2 808 207	4 008 971	18 513	30 452

**Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 327 141	6 027 456
645xxx - ostatné prevádzkové výnosy - úroky z omeškania	623 499	0
648xxx - ostatné prevádzkové výnosy - banky	2 061 281	5 766 695
648xxx - ostatné prevádzkové výnosy - prisp.na zamestn.Corona vírus	268 786	0
648xxx - ostatné prevádzkové výnosy	373 575	260 761
Finančné výnosy, z toho:	22 324	18 393
Kurzové zisky, z toho:	6 817	2 119
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	12
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	16 507	16 274
Výnosové úroky	15 507	16 274

**Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov**

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	2 282 609	2 462 653
- mzdy	16	1 628 473	1 767 781
- ostatné náklady na závislú činnosť	17	0	0
- sociálne a zdravotné poistenie	18	559 370	600 047
- sociálne zabezpečenie	19	94 666	94 725

**Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 075 169	3 986 563
Opravy a údržba	280 323	265 496
Provízia za predaj diaľničných nálepiek	159 053	283 221
Reprezentačné	42 077	60 884
Nájomné	849 498	873 059
Reklama, inzercia	793 679	1 133 285
Služobné cesty	58 532	117 220
Ostatné služby	327 542	419 840
Telefónne a internetové služby	137 738	304 098
Honoráre	272 637	293 108
Prepravné prostriedky-služby DN, mýlo	51 566	54 365
Ostatné	102 494	181 987

**Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti**

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti z toho:	1 348 602	3 400 246
ďary	12 000	12 000
poistné	138 829	135 927
recyklačný fond	80 021	74 796
Zmluvné pokuty	131	259
odpisy pohľadávok	210	130 216
Ostatné pokuty a zavinené škody	7 541	9 544
iné	1 109 770	3 037 504

**Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady spolu, z toho:	143 069	89 703
kurzové straty	97 669	31 102
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	195	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	45 400	58 601
nákladové úroky	16 909	38 874
Bankové poplatky	28 491	19 727

**Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 500	4 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 400	4 400
náklady za overenie výročnej správy	100	100

**Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve**

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Řiadek z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho	01	Slovensko	33 076 819	41 854 678
- Výrobky	04			
- Tovar	03		28 207 331	32 079 013
- Služby	05		2 808 207	4 008 971
- Predaj sociálnych balíkov	09		2 061 281	5 766 695

**Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach****Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

Účtovná jednotka ručí tretím stranám za záväzky v celkovej výške 1.006.289,08 EUR

**Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe****Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
záväzok voči AUTOKLUB SLOVENSKEJ REPUBLIKY (dialničné známky mandátne zmluvy)	-567 231	-706 101

**Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Prehodnotili sme všetky informácie súvisiace s prebiehajúcou pandémiou COVID -19, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále

vyvíja, vedenie spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku.

Sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas rc počas nasledujúceho účtovného obdobia.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahnie spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

**Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi****Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

V roku 2020 boli vykonané transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

**Akcionári**

ICE-BERG SLOVAKIA s.r.o., IMKON Distribution a.s., R.J.O.s.r.o., I.M.A.S.a.s, IMC Construction s.r.o., DATAHOUSE a.s., RESIDENCE CLUB s.r.o., RESIDENCE HOTEL & CLUB s.r.o., SAPPE EUROPE s.r.o., AABB s.r.o., J & B BOUTIQUE S.R.O., ZUBA s.r.o.(obchodné spoločnosti majetkovo prepojené cez vlastníka)

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota (BO)	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky
ostatné spriaznené osoby	Predaný tovar	8 376 830	
ostatné spriaznené osoby	Predané služby+drobný majetok	1 014 180	
ostatné spriaznené osoby	Prijaté pôžičky	-130 531	254 511
ostatné spriaznené osoby	Prijaté úroky	1 604	1 604
ostatné spriaznené osoby	Neuhrazené záväzky	23 664	23 664
ostatné spriaznené osoby	Kúpený tovar	114 874	
ostatné spriaznené osoby	Kúpené služby +drobný majetok	938 373	
ostatné spriaznené osoby	Neuhrazené pohľadávky	475 005	2 628 604
ostatné spriaznené osoby	Poskytnuté pôžičky	3 740 613	5 519 096
ostatné spriaznené osoby	Záloha na nájomné	-78 825	158 980

**Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu****Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté****Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. VIII Ostatné informácie**

spoločnosť nemá obsahovú náplň

## ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

## ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	996 000				996 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A,418)	199 200				199 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	894 390			2 702 201	3 596 591
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	2 702 201	1 367 275		-2 702 201	1 367 275
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

## ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	996 000				996 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A,418)	199 200				199 200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	894 390				894 390
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	1 464 939	2 702 201	1 464 939		2 702 201
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

## Miesto pre ďalšie záznamy

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti.

Výkaz Cash flow tvorí samostatnú prílohu.

Prehľad peňažných tokov bol vypracovaný nepriamou metódou vykazovania peňažných tokov.

### 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.

### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.



Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		2020	2019
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 758 886,84	3 492 881,00
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>	308 546,52	526 072,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	321 673,71	318 956,00
A. 1. 2.	Zostat. hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	8 933,86	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	51 323,66	25 148,00
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-64 571,73	36 683,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 908,98	38 874,00
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-15 507,43	-16 274,00
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		59,00
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-10 424,66	-7 590,00
A. 1. 13.	Ostat. položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	210,13	130 216,00
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	2 290 927,80	-1 124 387,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 209 221,17	1 832 119,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 623 464,63	-3 189 778,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	705 171,26	233 272,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>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. + A. 2.)</i>	4 358 361,16	2 894 566,00
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	6 403,04	7 174,00
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-16 908,98	-28 196,00
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	-1 464 939,00
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	4 347 855,22	1 408 605,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-379 502,09	-636 982,00
A. 8.	Prijmy 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>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>3 968 353,13</b>	<b>771 623,00</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-54 316,00	-29 112,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-207 919,33	-329 770,00
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	16 497,50	24 141,00
B. 6.	Prijmy z predaja dlhodob. CP a podielov v iných účt. jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		359 650,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodob. pôžičiek poskytnutých účt. jednotke, ktorá je súčasťou kons. celku (-)	-3 903 000,00	-42 000,00
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	163 991,17	
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		9 100,00
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B. 13.	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. 14.	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. 15.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ju možné začleniť do invest. činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-3 984 746,66</b>	<b>-7 991,00</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 (-)		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>	<b>-12 939,87</b>	<b>-296 765,00</b>
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlav. predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka alebo pob. zahranič. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		0,00
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	6 104,00	0,00
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-19 043,87	-296 765,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväz. z použ. majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenaj. vecí (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ost. dlhod. záväzkov a krátkodob. záväzkov vyplývajúcich z fin. činností účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti PPT (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ost. dlhodob. záväzkov a krátkodob. záväzkov vyplývajúcich z fin. činností účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti PPT (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzk. činností (-)		-10 678,00
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 účt. jednotky, ak ich možno začleniť do finanč. 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>-12 939,87</b>	<b>-307 443,00</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>29 333,40</b>	<b>456 189,00</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	652 681,11	196 552,00
F.	Stav PP a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	623 347,71	652 741,00
G.	KR vyčíslené k PP a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-59,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o KR vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	623 347,71	652 682,00

Pohľadávky sú založené v prospech Tatra banky voči kontokorentným úverom, ktoré sú vo výške 4.000.000 EUR a 4.500.000 EUR.

<b>D</b>	<b>-29 333,40</b>	<b>456 189,00</b>
<b>Rozdiel</b>	<b>29 333,40</b>	<b>-456 189,00</b>