

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Názov účtovnej jednotky: LiV ELEKTRA, a.s.
 Priemyselná 10
 821 09 Bratislava
 IČO: 35769840
 DIČ: 2020275048

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybavenia sídl. celkov)	21.7.1999
Vykonávanie priemyselných stavieb	21.7.1999
Vykonávanie bytových a občianskych stavieb	21.7.1999
Nákup, predaj a sprostredkovanie tovaru všetkého druhu	21.7.1999
Zahraničnoobchodná činnosť	21.7.1999
Prenájom stavebných strojov a dopravných ZP	21.7.1999
Konzultačná, poradenská, výskumná, výrobná a vývojová činnosť v oblasti elektroenergetiky	21.7.1999
Elektromontážne práce, inžinierska činnosť v oblasti elektroenergetiky	21.7.1999
Vykonávanie revízie el.zariadení bez obm.napätia, vrátane bleskozvodov s nebezp.výbuchom	21.7.1999
Vykonávanie montáží, opráv a údržby el.zariadení a bleskozvodov	21.7.1999
Výroba rozvádzačov dodávateľským spôsobom	21.7.1999
Projektovanie elek.zariadení bez obmedzenia napätia vo všetkých priestoroch ČSN	21.7.1999
Riadenie projektovania el.zariadení bez obmedzenia napätia vo všetkých priestoroch podľa ČSN	21.7.1999
Projektovanie stavieb-pozemné stavby	29.03.2001
Vykonávanie montáží, údržby a servisu elek.požiarnej signalizácie	02.10.2005
Poskytovanie technických služieb na ochranu majetku a osôb, projektovanie, montáž, údržba, opravy, revízia zabezpečovacích systémov slúžiacich na ochranu majetku a osôb pred neoprávnenými zásahmi, vrátane zabezpečovacích systémov a zariadení	02.10.2005
Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinných činností	17.11.2009
Ubytovacie služby s posk.prípravy a predaja jedál, nápojov a pol. ubyt.hostom s kap. do 10 lôžok	17.11.2009

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 02.03.2020

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie Liv Elektra a.s.

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna.

I. 5) Údaje o skupine

I. 5d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

I. 5 d2) pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku, lebo nespĺňa kritériá podľa § 22 odst. 12 Zákona o účtovníctve.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	86	86
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	87	85
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Článok II - Informácie o prijatých postupoch**II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

V súvislosti s pandemiou COVID – 19 uvádzame, že súčasná situácia nemá významný vplyv na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemá významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Súčasná situácia vychádza z posúdenia nasledujúcich skutočností:

- Možné znehodnotenie finančných a nefinančných aktív z titulu nepriaznivej globálnej ekonomickej situácie
- Možné prerušenie dodávateľských vzťahov
- Možné porušenie zmluvných ustanovení zo strany objednávateľov
- Možné pozastavenie alebo ukončenie obchodných zmlúv

I. 2) Účtovné metódy a zásady

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky v roku 2020 nenastali žiadne.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	5	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	12,13,14,17	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý FM			Obstarávacia cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	35	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	37	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	áno	Menovitá hodnota	58,107,127	
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	41,53	OP tvorená 100% k neuhr. pohľ., pohľ. v konkurze.
	Kúpené		Obstarávacia		

	pohľadávky:		cena		
Krátkodobý finančný majetok	Peniaze a účty v bankách	áno	Obstarávacia cena	72,73	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Náklady a príjmy budúcich období	áno	Menovitá hodnota	76,78	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Krát. a dlhod.rezervy,a záväzky	áno	Menovitá hodnota	102,122,118,136	Tvorba rezerv na nevyč.dov.a audit podľa zmluvy a predpisov MZD
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Výnosy budúcich období	áno	Menovitá hodnota	145	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Daňové záväzky a odložená daň	áno	Menovitá hodnota	117,133	

Spôsob oceňovania pri vyskladnení zásob - priemerná cena. Rozdiely sú vyrovnané pri inventarizácii.

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Software	5,00	Časová		rovnomerne 5 rokov	účtovná = daňová

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stroje, prístroje,zariadenia	4,00	Časová	Lineárne	25,00 %	1,2
Dopravné prostriedky	4,00	Časová	Lineárne	25,00 %	1
Inventár	8,00	Časová	Lineárne	12,50 %	2
Oplotenie	8,00	Časová	Lineárne	12,50 %	2
Kontajnerové bunky	15,00	Časová	Lineárne	6,67 %	4

Nehnutelnosť	40,00	Časová	Lineárne	2,50 %	5
Nehnutelnosť	40,00	Časová	Lineárne	2,50 %	6
Umelecké diela	0,00				

II. 5) Oprava významných chýb minulých období

Žiadne významné chyby minulých období neboli zistené.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 426						38 426
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávkvy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 426						38 426
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia								

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 426						38 426
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 426						38 426
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 426						38 426
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		38 426						38 426
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

obdobia									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	447 499	859 230	2 960 995			3 187	200	0	4 271 111
Prírastky			76 680				76 680		153 360
Úbytky			66 178				76 680		142 858
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	447 499	859 230	2 971 497			3 187	200	0	4 281 613
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		338 719	2 677 208						3 015 927
Prírastky		21 503	115 165						136 668
Úbytky			66 178						66 178
Stav na konci účtovného obdobia		360 222	2 726 195						3 086 417
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	447 499	520 511	283 787			3 187	200	0	1 255 184
Stav na konci účtovného obdobia	447 499	499 008	245 302			3 187	200	0	1 195 196

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	447 499	859 230	2 994 902			3 187	200	0	4 305 018
Prírastky			85 442				85 442		170 884
Úbytky			119 349				85 442		204 791
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	447 499	859 230	2 960 995			3 187	200	0	4 271 111
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		317 215	2 662 480						2 979 695
Prírastky		21 504	134 078						155 582
Úbytky			119 350						119 350
Stav na konci účtovného obdobia		338 719	2 677 208						3 015 927
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	447 499	542 015	332 422			3 187	200	0	1 325 323
Stav na konci účtovného obdobia	447 499	520 511	283 787			3 187	200	0	1 255 184

III. 1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

Majetok obstarávaný formou finančného prenájmu - vid' poznámky bod III.4)

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo naša spoločnosť nevlastní.

LV 4696 budova Nitra - záložné právo v prospech-Tatra banka, as.s., podľa V4793/2005 zo dňa 27.9.2005 na nehn. p.č. 2449/2, 2451/2, 2451/1 a rodinný dom s.č. 655-2782/2005.

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A, 067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0				441 000		91 842	6 750	539 592
Prírastky	7 500					0				7 500
Úbytky	7 500					441 000		91 842	6 750	547 092
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	0	0				0		0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0				441 000		91 842	6 750	539 592
Stav na konci účtovného obdobia	0	0				0		0	0	0

III. 1 f2) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra - Účty v bankách					
Účty v bankách (termínované vklady s dobou viazanosti viac ako rok) 22x A	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Prvotné ocenenie	0	0	0	0	0
Opravné položky	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota	0				0

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
	0,00	0,00	0	0	0
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

V roku 2020 bol odkúpený obchodný podiel Palmar Services s.r.o. (10.6.2020) a tento bol odpredaný 7.10.2020. Ostatné pôžičky riadok súvahy č. 27 sú členené so zostatkovou dobou splatnosti nad 1 rok v čiastke 441 000,- € boli splatené

III. 1 h) Dlhodobý finančný majetok - ocenenie					
Názov položky	RH / VI	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na imanie
Realizovateľné CP a podiely (063)	RH	0			
Iné (§ 27/1 ZoU)	RH	0			
Realizovateľné CP a podiely (063)	VI	0			

III. 1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Naša účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo.

III. 1 l) Iné cenné papiere		
Podielové cenné papiere	Počet	Rozsah práv
podielové certifikáty	0	
konvertibilné dlhopisy	0	
waranty	0	
opcie	0	
iné cenné papiere skôr neuvedené	0	

III. 1 m) Opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

III. 1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj**III. 1 o1a1) Hodnota zmluvných výnosov**

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od zač. zákazkovej výroby až do konca BÚO
Výnosy zo zákazkovej výroby	14 638 989	13 216 962	41 929 483
Náklady na zákazkovú výrobu	11 329 266	11 590 818	34 716 418
Hrubý zisk / hrubá strata	3 309 723	1 626 144	7 213 065

Za bežné účtovné obdobie

Zákazka	Upravené V r. 2020	Upravené V r. 2019	Upravené V od začiatku	Náklady r. 2020	Náklady r. 2019	Náklady od začiatku
2103	957 299	125 733	1 083 033	796 302	113 160	909 462
2030	1 801 904	596 713	2 398 617	1 621 715	537 041	2 158 756
2127	83 028	28 827	111 853	74 725	25 944	100 669
2100	4 260 366	601 485	4 861 850	3 359 737	559 381	3 919 118
2133	188 481	203 425	391 906	175 288	189 186	364 473
2529	73 927	0	73 927	14 988	0	14 988
2540	656 018	0	656 018	524 814	0	524 814
2544	5 649 849	0	5 649 849	3 954 893	0	3 954 893
2614	110 328	0	110 328	99 259	0	99 259
5545	446 876	0	446 876	387 869	0	389 869
4518	-938	0	79 436	544	0	70 436
2050	279 746	10 617 934	25 773 498	261 399	9 025 252	21 931 094
2088	0	82 222	82 222	0	153 428	153 428
2140	67 150	23 151	90 301	37 345	20 836	58 181
2156	64 955	54 812	119 767	20 389	46 590	66 979
	14 638 989	12 334 302	41 929 483	11 329 266	10 670 818	34 716 418

Za predchádzajúce účtovné obdobie

Zákazka	Upravené V r. 2019	Upravené V r. 2018	Upravené V od začiatku	Náklady r. 2019	Náklady r. 2018	Náklady od začiatku
4518	0	3 833	80 374	0	3 332	69 892
2050	10 617 934	10 369 271	25 493 753	9 025 252	8 352 489	21 669 695
2103	125 733	0	125 733	113 160	0	113 160
2030	596 713	0	596 713	537 041	0	537 041
2088	82 222	0	82 222	153 428	0	153 428
2127	28 827	0	28 827	25 944	0	25 944
2140	23 151	0	23 151	20 836	0	20 836
2156	54 812	0	54 812	46 590	0	46 590
2100	601 485	0	601 485	559 381	0	559 381
2133	203 425	0	203 425	189 186	0	189 186
2138	232 319	0	232 319	228 885	0	228 885
2033	368 940	2 109 636	4 240 202	467 908	2 513 457	4 742 991
2595	180 663	633 078	813 741	26 718	569 771	596 489
2523	58 884	96 293	155 177	77 485	86 664	164 149
2539	-1 187	456 191	455 004	67 978	410 572	478 550
2591	43 042	7 806	50 848	51 026	7 806	58 832
	13 216 963	13 676 108	33 237 786	11 590 818	11 944 091	29 655 049

III. 1 o1b) Použitá metóda na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie

Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby - metóda percentom dokončenia.

III. 1 o1c) Použitá metóda na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Podľa skutočne vynaložených nákladov. Pomer skutočne už vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	3 305 493	0	0	0	3 305 493
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	3 305 493	0	0	0	3 305 493

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 128		44 128
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	44 128		44 128
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 500 533	3 313 209	14 813 742
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	692		692
Iné pohľadávky	52 345		52 345
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 553 570	3 313 209	14 866 779

Krátkodobé pohľadávky sú vrátane OP vo výške 3 305 493,- € (Tak isto sú OP zahrnuté aj v stĺpci - po lehote splatnosti)
Z krátkodobých pohľadávok z obchodného styku, predstavujú preddavky čiastku 12 795,00 €.
V krátkodobých pohľadávkach nie je uvedená zákazková výroba v čiastke 206 952,00 EUR - ktorá predstavuje rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami a hodnotou ZV podľa stupňa dokončenia.
V dlhodobých pohľadávkach nie je uvedená zákazková výroba v čiastke 110 328,00 EUR.
Spoločnosť v roku 2020 netvorila žiadne OPk pohľadávkam.

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Iná forma zabezpečenia pohľadávok:

Národná diaľničná spoločnosť - typ zabezpečenia - blokácia na účte, typ záruky platobná, čiastka 6 000,00 EUR

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		

zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 960	7 882
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 162 737	929 443
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	1 167 697	937 325

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky, s ktorými sa nedá voľne disponovať.
Obchodná spoločnosť zhodnocuje voľné finančné prostriedky počas roka formou krátkodobých termínovaných vkladov a krátkodobých cenných papierov.

III. 1 t2) Krátkodobý finančný majetok - zložky					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	0				0
Dlhové CP na obchodovanie	0				0
Emisné kvóty	0				0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	1 000 000	0	900 000		100 000
Ostatné realizovateľné CP	0				0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0				0
SPOLU	1 000 000	0	900 000		100 000

Inkaso zmenky vo výške 100 000 € na videnie.

III. 1 γ) Významné položky časového rozlíšenia

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované:
nájomné (26 704 €), HP vozidiel (17 216 €), PZP (3443 €) a ostatné napr. poistenie majetku, predplatné časopisov, poplatky za telefóny, reklama úroky zmenky.

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
zaknihované	332	73	24 236	24 236	
zaknihované	1	764	764	764	
SPOLU	333	837	25 000	25 000	

V roku 2020 spoločnosť znížila základné imanie z dôvodu prebytku vlastných zdrojov spoločnosti.

III. 2 a2) Tvorba kapitálového fondu z príspevkov

Kapitálový fond z príspevkov firma netvorila

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	951 656

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 562 291
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
SPOLU	2 562 291

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 836	21 016	10 427	0	57 425
- rezervy na odchodné	46 836	21 016	10 427	0	57 425
Krátkodobé rezervy, z toho:	76 504	85 242	75 936	568	85 242
- nevyčerpané dovolenky + odvody k nevyč. dovolenkám	69 004	76 642	68 436	568	76 642
- audit	7 500	7 600	7 500	0	8 600
- nevyfakturované dodávky	0	0	0		0

Účtovná jednotka netvorí rezervu na záručné opravy, pričom vychádza zo zhodnotenia minulých období kedy nevznikla povinnosť plniť vo významnej čiastke.

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Obchodné záväzky	123	5 076 621	33 074
Závazky celkom	101	8 564 929	33 074

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	732 583	120 061
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	79 378	69 818
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	653 205	50 243
Krátkodobé záväzky spolu	7 222 753	3 168 345
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 189 679	2 879 781
Závazky po lehote splatnosti	33 074	288 564

Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov sú záväzky zo sociálneho fondu a odložený daňový záväzok.

Hodnota zákazkovej výroby

Čistá hodnota zákazky (316A) dlhodobá je r. 107 653 205,00 €

Čistá hodnota zákazky (316A) krátkodobá je r. 127 577 964,00 €

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou je 314 674,00 €.

Rozdiel medzi účtovnou a daňovou základňou u nezaplatených nákladoch je 20 334 €.

Sadzba dane z príjmov 21%.

V roku 2020 spoločnosť účtovala o zvýšení odloženého daňového záväzku vo výške 1 948,00 €.

K 31.12.2020 je odložený daňový záväzok vo výške 70 352,- €

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 414	12 555
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 240	12 298
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 240	12 298
Čerpanie sociálneho fondu	10 628	23 439
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 026	1 414

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
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 obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Naša spoločnosť nemá takýto druh pasív.

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
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 obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Spotrebný úver-vozidlá na autoúver	EUR		09/2021	0	0	8 987
Krátkodobé pôžičky						
Spotrebný úver: vozidlá na autoúver	EUR		09/2021	8 987	8 987	20 567
Krátkodobé finančné výpomoci						

Spoločnosť má takýto druh pasív - sú vykázané v riadku 135 súvahy. Jedná sa o vozidlá nakúpené formou spotrebného úveru. K 31.12.2020 je tento autoúveru vykázaný v čiastke 8988 €. Splatný bude v roku 2021.

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Spoločnosť nemá takýto druh pasív.

III. 3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá takýto druh aktív.

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	1 027	0	0
Finančný náklad	0	0		2	0	0
SPOLU	0	0	0	1 029	0	0

Pri prenajatom majetku je uvádzaná suma k 31.12.2020

III. 5) Odložená daň**III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov**

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	1 948	2 334
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

V roku 2020 nebola menená sadzba dane z príjmov.

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 345 327			1 187 359		
teoretická daň		702 519			249 345	
Daňovo neuznané náklady	288 889			23 077		
Výnosy nepodliehajúce dani	113 734			103 279		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	3 520 482			1 107 157		
Splatná daň z príjmov		781 088	21,00		233 369	21,00
Odložená daň z príjmov		1 948	21,00		2 334	21,00
Celková daň z príjmov		783 036	21,00		235 703	21,00

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
A = služby	18 646 337	14 719 505
B= tovar	318 810	928 672
C= výrobky	61 620	72 095

A= výnosy 4 007 347 + výnosy (zo zákazky) 14 638 990 = 18 646 337,-

Z toho oblasť odbytu v Slovenskej republike 18 199 461,- a v ČR 446 876,00 €

B= tovar 318 810,-

Z toho oblasť odbytu v SR 318 810 €

C= výrobky 61 620,-

Z toho oblasť odbytu v SR 61 620,00 €

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	11 260	0	266	11 260	-266
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	100	100	100	0	0
Spolu	11 360	100	366	11 260	-266
Manká a škody				0	
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				11 260	-266

Zmena stavu nedokončenej výroby a výrobkov na účte 611,613 sa rovná rozdielu netto stavu 31.12.2020 a netto stavu k 31.12.2019 na účte 121 a 123.

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Tovar	318 810	928 672
Služby	18 646 337	14 719 505

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	2 203 985	1 698 241
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálna poisťovňa	463 338	429 858
Zdravotná poisťovňa	221 541	168 167
Iné osobné a sociálne náklady	107 337	37 963
SPOLU	2 996 201	2 334 229

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	320 170	4 200
Výnosové úroky (662)	27 928	18 453
Kurzové zisky počas roku (663.A)	9	6 300
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	12 552	5 268
Ostatné finančné výnosy (66x)	24 902	204 037
SPOLU	385 561	238 258

Ostatné finančné výnosy - významnú položku tvoria úroky zmenky a kurzové zisky k závierkovému dňu.

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Poštovné, telefonne poplatky	14 542	14 207
Subdodávateľské služby	6 267 391	9 650 381
Prenájmy	139 789	174 661
Reklama	12 091	9 843
Školenia	31 873	22 464
Opravy a údržba	93 581	77 549
Cestovné náklady	148 507	139 813
Ostatné služby	178 182	129 871
SPOLU	6 885 956	10 218 789

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady z hospodárskej činnosti - významné položky - v čiastke 130 000,00 EUR (odpis pohľadávky), 192 615,00 € (škodová udalosť).

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	7 500	4 200
Nákladové úroky (562)	4 807	1 854
Kurzové straty počas roku (563.A)	37 607	2 598
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	1 180	13 447
Ostatné finančné náklady (56x)	30 720	55 901
SPOLU	81 814	78 000

Nákladové úroky vo výške 4 807 EUR - úroky z kont.úveru
 Náklady na krátkodobý FM 7 500,00 € - vyradenie obchodného podielu
 Ostatné finančné náklady vo výške 30 720,00 €- bankové záruky

IV. 2-2) Náklady výnimočného charakteru

Mimoriadne náklady v bežnom období nie sú žiadne.

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 600	9 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 600	9 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1) Iné aktíva a pasíva****V. 1 a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Spoločnosť nemá podmienený majetok

V. 1 b-1) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bežnom účtovnom období

Záruka č. 611185	21.12.2009	31.12.2022	6 000,00	EUR
Záruka č. 619317	13.12.2017	04.12.2022	1 536 868,84	EUR
Záruka č. 621735	09.03.2020	02.11.2023	117 973,07	EUR
Záruka č. 621748	16.03.2020	28.02.2021	100 000,00	EUR
Záruka č. 622176	26.08.2020	31.03.2021	100 000,00	EUR

V. 1 b-2) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Záruka č. 611185	21.12.2009	31.12.2020	6 000,00	EUR
Záruka č. 618853	19.06.2017	22.06.2022	2 577 349,83	EUR
Záruka č. 619317	13.12.2017	04.12.2022	1 536 868,84	EUR

Správne konanie na PMÚ, podané odvolanie, ku konečnému rozhodnutiu môže prísť až v roku 2024.

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Prenajatý majetok vedený v podsúvahu naša firma nevlastní

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka**VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, s uvedením dôvodu týchto zmien**

Údaje o skutočnostiach, ktoré v zmysle bodov Oa - Oj - nenastali žiadne.

VI. c) Informácie o zmene spoločníkov účtovnej jednotky

K zmene akcionárov spoločnosti v roku 2020 nedošlo.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách**VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami****VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba:	Druh obchodu:	Hodnotové vyjadrenie obchodu:	
		Bežné účt.obdobie	Predch.účt.obdobie
MOD, s.r.o.	Pôžička	0	193 500,00
MOD s.r.o.	nákup -služby	114 543,63	137 854,11
MOD, s.r.o. (kľúčový manažment)	predaj -úroky z pôžičiek	9 016,36	6 183,24
IPDG, s.r.o.	predaj - služby	1 552,00	1 552,00
IPDG, s.r.o.	predaj -úroky z pôž.	0	5 595,79
IPDG,s.r.o. (ostatné spriaznené osoby)	pôžička-zostatok	0	0
RS1	nákup	0	0
RS1	predaj -úroky z pôžičiek	1 681,78	2 839,18
RS1 (ostatné spriaznené osoby)	pôžička-zostatok	0	43 305,00
RS2	nákup	0	0
RS2	predaj -úroky z pôžičiek	363,19	1 209,89
RS2 (ostatné spriaznené osoby)	pôžička-zostatok	0	9 352,00
RS4	nákup	0	0
RS4	predaj -úroky z pôžičiek	507,26	2 551,37
RS4 (ostatné spriaznené osoby)	pôžička-zostatok	0	39 185,00
Palmar Servis, s.r.o.	predaj-úroky z pôžičiek	6 521,36	0
	pôžička-zostatok	0	0

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

V roku 2020 neboli poskytnuté žiadne plnenia .

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 200	764		-8 964	25 000
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	346 353			-332 389	13 964
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	465 490			-465 490	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 793 410	951 656	2 110 946	806 843	3 440 963
Neuhradená					

strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	951 656	2 562 291	951 656		2 562 291
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 533 128		4 499 928		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	345 454	899			346 353
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	465 490				465 490
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 785 321	8 089	0		3 793 410

Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 988	951 656	8 988		951 656
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	3 345 327	1 187 359
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	-903 925	179 206
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	136 669	155 581
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	10 585	40 985
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	58 977	97 716
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-332 253	-25 450
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	-36 434	-48 641
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-741 473	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-730 680	1 688 296
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7065 399	-399 974
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 225 545	-314 519
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	209 174	-113 735
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	900 000	2 726 559
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	1 710 722	3 054 861
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	25	
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-201 003	-278 315
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	1 509 744	2 776 546
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-76 680	-85 442
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	19 583	25 450
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	-750	
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	320 170	4 200
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	27 903	18 453
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		204 038

B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	290 226	166 699
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)		- 4 499 929
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-4 807	-1 854
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-2 110 946	
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)	532 842	264 575
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	13 313	
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-1 569 598	-4 237 208
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	230 372	-1 293 963
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	937 325	2 231 288
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 167 697	937 325