

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť T R E V A s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. mája 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 24. mája 1996 (Obchodný register Okresného súdu Košice I oddiel Sro, vložka číslo: 7892/V)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– výroba zápustkových výkovkov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020	219
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	122	126
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	123	125
počet vedúcich zamestnancov	7	7

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená k 20.7.2020

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 31.3.2020 a 23.12.2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 20.7.2020 schválilo spoločnosť AZ AUDUTING s. r. o. Bajkalská 5, 831 04 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia : Ing. Michal Škuta
 Topoľová 1478/18
 Veľká Lomnica 059 52

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Ku dňom 31. december 2019 a 31. december 2020 bola štruktúra spoločníkov spoločnosti bez zmien v nižšie uvedenej štruktúre:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Optifin Invest s.r.o.	4 574 909	100	100	-
Spolu	4 574 909	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, Bratislava. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH
(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2020 Spoločnosť vykonala opravy chýb minulých účtovných období v rozsahu 7.861 EUR, z toho :

- Suma 7.446,- EUR predstavuje výdavky na náhrady škôd, ktoré súviseli s rokom 2019
- Suma 415,- EUR predstavuje výdavok na reklamáciu, ktorá súvisela s rokom 2019

Rozšírenie koronavírusu v roku 2020 nemalo negatívny dopad na objem výroby a predaja. Nakoľko sa však situácia stále mení a nemožno predvídať všetky budúce účinky/dopady, bude manažment pokračovať v monitorovaní potenciálneho negatívneho vývoja a jeho možného dopadu. Podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke za rok 2020 náklady na výskum ani aktivované náklady na vývoj.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	10	lineárna	10
Oceniteľné práva	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15 až 40	lineárna	2,5 až 6,66
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 24	lineárna	4,17 až 33,33
Stroje so stanovenou životnosťou v Nmin rôzne podľa typu stroja		nelineárna podľa opotrebenia	podľa reálneho opotrebenia
alebo spracovaných tonách			
Dopravné prostriedky	4 až 5	lineárna	20 až 25

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť ku dňu 31.12.2020 nevykazuje cenné papiere a podiely v iných účtovných jednotkách.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú jednou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou. Nepriame náklady sa do vlastných nákladov výrobkov zahŕňajú v závislosti od stupňa rozpracovanosti alebo ukončenia výroby týchto zásob. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani iné finančné náklady.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. Spoločnosť vytvára opravné položky na zásoby v prípade, keď vlastné náklady presiahnu realizačnú cenu výrobku, alebo dôjde k inému znehodnoteniu zásob.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť ku dňu 31.12.2020 nevykazuje zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

Spoločnosť ku dňu 31.12.2020 nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou..

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku proti 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.

(k) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(l) Záväzky

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

(m) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o bezodplatne pripísaných emisných kvótach.

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(q) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenášanému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(r) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2020 neúčtovala o derivátových transakciách.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť ku dňu 31.12.2020 nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(t) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(u) 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 výrobkov a 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.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Dlhodobý hmotný majetok vykazovaný v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2020, ktorý spoločnosť nadobudla zlúčením so zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie KOVÁČŇA PRAKOVCE s.r.o. je vykázaný v ocenení na jeho reálnu hodnotu ku dňu zrušenia spoločností bez likvidácie. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný spoločnosťou TREVA s.r.o. je ocenený pri jeho nadobudnutí obstarávacou cenou.

Spoločnosť má zriadené záložné právo na hnuteľný a nehnuteľný majetok a pohľadávky v prospech Všeobecná úverová banka a.s. z titulu poskytnutých bankových úverov.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 328 600
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má k 31.12.2020 v nájme 9 strojných zariadení v celkovej obstarávacej cene 1.313.980 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2020: 977.888 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Zníženie hodnoty majetku bolo zaúčtované vytvorením opravných položiek. Ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka za rok 2020 spoločnosť rozpustila časť vytvorenej opravnej položky, vzťahujúcej sa k preценeniu dlhodobého majetku v hodnote 5.580 EUR. Ku dňu účtovnej závierky vykazuje spoločnosť zostatok vytvorených opravných položiek k dlhodobému majetku vo výške 146.641 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený na novú hodnotu pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 31.094.204 EUR (2019: 31.094.204 EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2020 nevykazuje dlhodobý finančný majetok.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu aktuálneho a minulého účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	8 908	0	0	0	8 908
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	10 842	12 747	10 842	0	12 747
Výrobky	6 994	6 467	6 994	0	6 467
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	26 744	19 214	17 836	0	28 122

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	8 908	0	0	0	8 908
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	60 719	10 842	60 719	0	10 842
Výrobky	6 994	0	0	0	6 994
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	76 621	10 842	60 719	0	26 744

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby v prospech tretích osôb.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2020 nevykonávala zákazkovú výrobu.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2020 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia a za predchádzajúce obdobie je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	20 400	18 656	20 400	0	18 656
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	20 400	18 656	20 400	0	18 656

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	50 000	20 400	50 000	0	20 400
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	50 000	20 400	50 000	0	20 400

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 106 051	478 011	1 584 062
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 911	0	6 911
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	45	0	45
Iné pohľadávky	3 852	0	3 852
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 116 859	478 011	1 594 870
Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	881 341	196 234	1 077 575
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	3 705	0	3 705
Krátkodobé pohľadávky spolu	885 046	196 234	1 081 280

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Záložné právo v prospech Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.

	Bežné účtovné obdobie (2020)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 576 213	1 862 513

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	3 634	1 653
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 483	245 125
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	11 117	246 778

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2020 nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	296	0
Predplatné a licencie	296	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 329	1 586
Licencie a domény	1 889	782
Servisné služby	10 192	0
Predplatné	248	804
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1	4 308
Dobropisy k prijatým službám	0	4 308
Úroky	1	0
Spolu	12 626	5 894

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY
1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2020				k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	4 966
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odhodné do dôchodku	4 966	0	0	0	4 966
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	4 966	0	0	0	4 966
Krátkodobé rezervy, z toho:	84 399	64 005	84 399	0	64 005
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	76 508	58 173	76 508	0	58 173
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	76 508	58 173	76 508	0	58 173
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 891	5 832	7 891	0	5 832
Odmeny	0	0	0	0	0
Reklamácie	0	0	0	0	0
	7 891	5 832	7 891	0	5 832
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 891	5 832	7 891	0	5 832

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2019				k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	4 966
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	4 966	0	0	4 966
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	4 966	0	0	4 966
Krátkodobé rezervy, z toho:	113 991	84 399	113 991	0	84 399
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	87 803	76 508	87 803	0	76 508
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	87 803	76 508	87 803	0	76 508
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 060	7 891	9 060	0	7 891
Odmeny	10 816	0	10 816	0	0
Reklamácie	6 312	0	6 312	0	0
	26 188	7 891	26 188	0	7 891
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	26 188	7 891	26 188	0	7 891

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dlhodobé záväzky spolu	597 284	350 061
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	597 284	350 061
Krátkodobé záväzky spolu	1 107 430	5 292 181
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka v lehote splatnosti	1 083 775	4 174 803
Záväzky po lehote splatnosti	23 655	1 137 707

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 9 strojných zariadení. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	31. 12. 2020			31. 12. 2019		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	262 102	596 459	0	165 948	349 614	0
Finančný náklad	11 335	13 455	0	7 291	7 117	0
Spolu	273 437	609 914	0	173 239	356 731	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	8 074 504	8 338 089
– zdaniteľné	0	0
	8 074 504	8 338 089
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 695 646	1 750 999
Zmena odloženého daňového záväzku	-55 353	-33 354
Zaúčtovaná ako náklad	-50 169	-27 118
Zaúčtovaná do vlastného imania	-5 184	-6 236
Iné	0	0

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	447	1 025
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 659	7 237
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 659</i>	<i>7 237</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 281</i>	<i>7 815</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	825	447

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2020 nevykazuje vydané dlhopisy.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Bankové úvery

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky vykazuje záväzky z prijatých bankových úverov voči Všeobecnej úverovej banke, a.s. Záväzky z prijatých úverov voči Slovenskej záručnej a rozvojovej banke boli v roku 2020 predčasne vyplatené.

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c		d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery							
Všeobecná úverová banka, a.s.		3M EURIBOR + 1,5% p.a.		13.3.2025	1 300 071	1 300 071	0
Slovenská záručná a rozvojová banka	EUR	6M EURIBOR + 3,2% p.a.		21.10.2023	0	0	731 974
					1 300 071	1 300 071	731 974
Krátkodobé bankové úvery							
Všeobecná úverová banka, a.s.		3M EURIBOR + 1,5% p.a.		25.12.2021	400 000	400 000	0
Všeobecná úverová banka, a.s.		1M EURIBOR + 1,2% p.a.		12.3.2021	162 442	162 442	0
Slovenská záručná a rozvojová banka	EUR	6M EURIBOR + 3,2% p.a.		31.12.2020	0	0	258 324
					562 442	562 442	258 324

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c		d	e	f	g
Krátkodobé pôžičky							
Optifin Invest - pôžička	EUR	3 % p.a.		31.12.2020	0	0	2 993 000
Krátkodobé pôžičky spolu					0	0	2 993 000
Spolu					0	0	2 993 000

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka Optifin Invest s.r.o. zo dňa 13.3.2020 bol za účelom rozvoja podnikateľských aktivít Spoločnosti vytvorený osobitný kapitálový fond. Hodnota tohto fondu je tvorená vkladom pohľadávky jediného spoločníka 2.993.000 EUR, čím došlo k vysporiadaniu krátkodobej pôžičky pre Spoločnosť v plnej výške.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 364	18 656
Dobropisy	0	15 465
Stravné lístky	3 294	3 046
Ostatné	70	145
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 342 032	1 409 890
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 334 910	1 405 633
Zisk z releasingu	7 122	4 257
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	74 405	73 830
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	71 406	72 087
Zisk z releasingu	2 999	1 743
Spolu	<u>1 419 801</u>	<u>1 502 376</u>

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

9. Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2020 neúčtovala o derivátových transakciách.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výkovky		Služby		Tovar		Spolu	
	2020 b	2019 c	2020 d	2019 e	2020 d	2019 e	2020	2019
Slovenská republika	9 005 781	8 014 795	11 412	9 185	0	175 082	9 017 193	8 199 062
EÚ	1 921 450	2 228 735	11 450	5 803	6 631	0	1 939 531	2 234 538
Tretie krajiny	182 639	179 517	0	0	1 312	0	183 951	179 517
Spolu	11 109 870	10 423 047	22 862	14 988	7 943	175 082	11 140 675	10 613 117

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 426.920,- EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 367.817,- EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2020 e	2019 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	760 081	914 993	726 733	-154 912	188 260
Výrobky	284 910	348 270	168 713	-63 360	179 557
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 044 991	1 263 263	895 446	-218 272	367 817
Manká a škody	x	x	x	-14 601	-6 679
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Oprava chýb minulých období	x	x	x	0	0
Zúčtovanie/tvorba opravnej položky	x	x	x	-1 378	49 877
Iné	x	x	x	-9 246	15 905
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-243 497	426 920

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	195 498	731 885
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	71 405	72 078
Tržby za predaj odpadu	118 591	147 516
Náhrada od poisťovne a iné náhrady	617	16 410
Odpustenie dlhu	0	485 159
Postúpenie pohľadávok	0	0
Inventarizačný prebytok	0	0
Iné	4 885	10 722
Finančné výnosy, z toho:	5 946	16
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>4</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5 946</i>	<i>12</i>
Výnosové úroky	5 946	12

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom[§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	11 109 870	10 423 046
Tržby z predaja služieb	22 862	14 989
Tržby za tovar	7 943	175 082
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-243 497	426 920
Čistý obrat celkom	10 897 178	11 040 037

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH
1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 788 997	1 632 178
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 000</i>	<i>12 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 776 997</i>	 <i>1 620 178</i>
Oprava a údržba majetku	176 453	125 747
Cestovné výdavky	3 630	1 666
Reprezentácia	3 058	3 762
Kooperácia	1 263 949	1 169 470
Školenie	5 254	4 840
Reklama a inzercia	0	420
Služby výpočtovej techniky	33 240	25 916
Nájomné	17 775	18 721
Prepravné služby	186 936	162 462
Ochrana a obrana	23 652	22 212
Revízie, skúšky	5 455	8 139
Certifikácia	0	903
Rozpustenie rezervy na reklamácie	0	0
Ostatné	57 595	75 920
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 74 169	 71 412
Manká a škody	14 601	6 679
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	7 197	13 101
Poistenie	20 424	18 794
Postúpenie pohľadávok	0	0
Odpis pohľadávok	0	20 569
Tvorba rezervy na reklamácie	0	-6 312
Iné	31 947	18 581
 Finančné náklady, z toho:	 89 216	 145 272
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>306</i>	<i>63</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>88 910</i>	 <i>145 209</i>
Nákladové úroky	43 276	142 870
Bankové poplatky	45 487	1 874
Iné	147	465

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	306 821		100,00 %	482 242		100,00 %
teoretická daň		64 432	21,00 %		101 271	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	366 218	76 906	25,07 %	293 490	61 633	12,78 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-182 197	-38 261	-12,47 %	-297 496	-62 474	-12,95 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-490 842	-103 077	-33,60 %	-478 236	-100 430	-20,83 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-50 169	-16,35 %		-27 118	-5,62 %
Celková daň z príjmov		-50 169	-16,35 %		-27 118	-5,62 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020	2019
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 predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	423 914	553 740
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	2 018 637	2 636 857
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-5 184	-6 236

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Najatý majetok

Spoločnosť si prenajíma v roku 2020 kancelárske priestory a železničnú vlečku. Celková suma nájmu za rok 2020 za prenájom kancelársky priestorov predstavovala sumu 13 080,- EUR a za prenájom železničnej vlečky sumu 1 389,- EUR

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajímala žiaden majetok tretej osobe.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nevykazuje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Spoločnosť v roku 2020 neposkytla žiadne odmeny a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2020	2019
a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Tržby za predaj výrobkov	8 522 793	7 354 501
Tržby za predaj tovaru	4 343	175 082
Tržby z predaja služieb	18 554	0
Tržby za predaj tovaru	0	0
Tržby z predaja DNM a DHM	20 000	0
Nákup materiálových zásob	84 769	3 726 219
Nákup energie	1 266 528	1 427 184
Nákup služieb	481 430	311 650
Náklad - zmluvné pokuty a penále	6 583	11 109
Transakcie s materským podnikom		
Odpustenie dlhu	0	485 159
Nákup služieb	25 217	28 162
Nákladové úroky	0	100 313
Nákup - ostatné finančné náklady	0	0
Predaj - postúpenie pohľadávky	0	0
Transakcie voči ostatným spriazneným osobám		
Tržby za predaj šrotu	114 049	141 537

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pohľadávky z obchodného styku	1 007 396	528 137
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 911	0
Spolu aktíva	1 014 307	528 137
Ostatné krátkodobé záväzky v konsolidovanom celku	0	2 993 000
Iné záväzky	0	0
Záväzky z obchodného styku	176 794	1 169 220
Spolu pasíva	176 794	4 162 220

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

V Slovenskej republike ako aj vo svete podnikanie stále ovplyvňuje pandémie Covid. Nakoľko sa situácia stále mení, nemožno v súčasnosti predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Nepredpokladá však významné ohrozenie pokračovania činnosti v ďalšom období.

Po 31. decembri 2019 boli podpísané úverové zmluvy so Všeobecnou úverovou bankou, a.s. Úverové prostriedky boli použité na vysporiadanie úveru poskytnutého Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou a vybraných dodávateľských faktúr. Založený hnuteľný a nehnuteľný majetok a pohľadávky v prospech Slovenskej záručnej a rozvojovej banky budú uvoľnené a založené v prospech novej financujúcej banky. Majetok obstaraný formou leasingu nebude predmetom záložného práva zriadeného v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 574 909	0	0	0	4 574 909
Základné imanie	4 574 909	0	0	0	4 574 909
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	11 042 548	2 993 000	10 772 674	0	3 262 874
Zákonné rezervné fondy	61 017	0	0	25 468	86 485
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	61 017	0	0	25 468	86 485
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	1 859 165	5 184	1 859 165	0	5 184
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 859 165	5 184	1 859 165	0	5 184
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-12 569 248	13 115 731	7 861	0	538 622
Nerozdelený zisk minulých rokov	546 483	0	7 861	0	538 622
Neuhradená strata minulých rokov	-13 115 731	13 115 731	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	509 360	356 990	509 360	0	356 990
Spolu	5 477 751	16 470 905	13 149 060	25 468	8 825 064

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka bola zo dňa 11.9.2020 použila Spoločnosť prostriedky vytvorené pred 1.1.2018 na Ostatných kapitálových fondoch vo výške 10.772.674 EUR a Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení vo výške 1.859.165 EUR na úhradu strát minulých rokov.

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka Optifin Invest s.r.o. zo dňa 13.3.2020 bol za účelom rozvoja podnikateľských aktivít Spoločnosti vytvorený osobitný kapitálový fond. Hodnota tohto fondu je tvorená vkladom pohľadávky jediného spoločníka 2.993.000 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 574 909	0	0	0	4 574 909
Základné imanie	2 294 909	0	0	2 280 000	4 574 909
Zmena základného imania	2 280 000	0	0	-2 280 000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	11 042 548	0	0	0	11 042 548
Zákonné rezervné fondy	31 618	0	0	29 399	61 017
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	31 618	0	0	29 399	61 017
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	1 852 929	6 236	0	0	1 859 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 852 929	6 236	0	0	1 859 165
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-12 721 407	0	21 107	173 266	-12 569 248
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 228 045	0	21 107	-1 660 455	546 483
Neuhradená strata minulých rokov	-14 949 452	0	0	1 833 721	-13 115 731
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	202 665	509 360	0	-202 665	509 360
Spolu	4 983 262	515 596	21 107	0	5 477 751

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 8 042 548 EUR vykázané základné imanie zaniknutej spoločnosti bez likvidácie spoločnosti KOVAČŇA PRAKOVCE s.r.o., ktorá sa zlúčila so spoločnosťou TREVA s.r.o. a vo výške 3.000.000,- EUR vklad spoločníka spoločnosti.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázaný oceňovací rozdiel, ktorý vznikol z precenenia dlhodobého majetku v zaniknutej spoločnosti bez likvidácie KOVAČŇA PRAKOVCE s.r.o. ku dňu jej zániku. Oceňovací rozdiel predstavuje rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho reálnou hodnotou ku dňu zlúčenia spoločností.

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený na základe rozhodnutia jediného spoločníka dňa 20.7.2020 takto:

Názov položky	2019
Účtovný zisk	509 360

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Rozdelenie účtovného zisku	2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	25 468
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	483 892
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	509 360

O rozdelení výsledku hospodárenia - zisku za účtovné obdobie 2020 vo výške 356.990 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- rezervný fond vo výške 5% dosiahnutého zisku za rok 2020, maximálne však do výšky 10% základného imania spoločnosti, t.j. v sume 17.850,- EUR
- preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov v sume 339.140,- EUR

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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.

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2020 tvorí osobitnú prílohu týchto poznámok

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

Príloha – Prehľad peňažných tokov

**Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za TREVA, s.r.o.
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2020**

v €

Ozn.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		306 821	482 242
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		535 801	435 541
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		630 767	558 735
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		0	4 966
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-5 946	-87 396
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-95 486	-61 074
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		43 276	142 870
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-5 946	-12
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		-3	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		-23 000	-1 406
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		-7 861	-121 142
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		-334 331	10 855
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-513 572	324 938
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-128 899	-264 584
A.2.3.	Zmena stavu zásob		308 140	-49 499
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		508 291	928 638
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		508 291	928 638
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností		0	0
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		508 291	928 638
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-25 568	-20 013
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-1 897 830	-223 538
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		556 343	1 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		-546 500	0
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		540 102	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	0
B.11.	Príjmy z úrokov s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		5 928	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		617	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)		-1 366 908	-242 551
C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)		0	0
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky		0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)		0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)		0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)		0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania		0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)		0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)		503 787	-403 407
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov		0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		2 000 000	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		-1 290 298	-258 324
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		0	40
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		0	-50
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		-205 915	-145 073
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne		0	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne		0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností		-43 276	-53 263
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.		0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť		0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť		0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností		0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ		0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ		0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)		460 511	-456 670

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)		-398 106	229 417
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia		246 778	17 361
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky		-151 328	246 778
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		3	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka		-151 325	246 778

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Príloha – Prehľad o pohybe dlhodobého majetku k 31.12.2020 a k 31.12.2019

TREVA s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2020								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	128 745	10 000	0	0	26 696	0	165 441
Prírastky	0	45 581	0	0	0	18 885	0	64 466
Úbytky	0	0	0	0	0	45 581	0	45 581
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	174 326	10 000	0	0	0	0	184 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	126 507	688	0	0	0	0	127 195
Prírastky	0	5 474	428	0	0	0	0	5 902
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	131 981	1 116	0	0	0	0	133 097
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 238	9 312	0	0	26 696	0	38 246
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 345	8 884	0	0	0	0	51 229

TREVA s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2019								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	128 745	10 000	0	0	0	0	138 745
Prírastky	0	0	0	0	0	26 696	0	26 696
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	128 745	10 000	0	0	26 696	0	165 441
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	124 269	164	0	0	0	0	124 433
Prírastky	0	2 238	524	0	0	0	0	2 762
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	126 507	688	0	0	0	0	127 195
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 476	9 836	0	0	0	0	14 312
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 238	9 312	0	0	26 696	0	38 246

IČO

3	1	7	2	7	7	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

TREVA s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	2 074 241	16 957 961	0	0	0	1 617 993	0	20 818 042
Prírastky	0	0	1 305 893	0	0	0	1 335 649	0	2 641 542
Úbytky	0	0	785 716	0	0	0	1 322 268	0	2 107 984
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	2 074 241	17 478 138	0	0	0	1 631 374	0	21 351 600
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	652 037	8 187 389	0	0	0	0	0	8 839 426
Prírastky	0	55 423	1 537 361	0	0	0	0	0	1 592 784
Úbytky	0	0	1 187 454	0	0	0	0	0	1 187 454
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	707 460	8 537 296	0	0	0	0	0	9 244 756
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 954	150 268	0	0	0	0	0	152 222
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	283	5 297	0	0	0	0	0	5 580
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 671	144 971	0	0	0	0	0	146 642
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	1 420 250	8 620 304	0	0	0	1 617 993	0	11 826 394
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	1 365 110	8 795 871	0	0	0	1 631 374	0	11 960 202

TREVA s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	2 074 241	16 493 723	0	0	0	1 584 672	0	20 320 483
Prírastky	0	0	793 298	0	0	0	33 321	0	826 619
Úbytky	0	0	329 060	0	0	0	0	0	329 060
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	2 074 241	16 957 961	0	0	0	1 617 993	0	20 818 042
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	589 344	7 722 326	0	0	0	0	0	8 311 670
Prírastky	0	62 693	794 123	0	0	0	0	0	856 816
Úbytky	0	0	329 060	0	0	0	0	0	329 060
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	652 037	8 187 389	0	0	0	0	0	8 839 426
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 237	157 904	0	0	0	0	0	160 141
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	283	7 636	0	0	0	0	0	7 919
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 954	150 268	0	0	0	0	0	152 222
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 847	1 482 660	8 613 493	0	0	0	1 584 672	0	11 848 672
Stav na konci účtovného obdobia	167 847	1 420 250	8 620 304	0	0	0	1 617 993	0	11 826 394