

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno:** LPH Vranov n/T, s.r.o.

Sídlo: Pod Dolami 838
093 02 Vranov nad Topľou
IČO: 317 06 029
DIČ: SK2020528114

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. bola založená 13.01.1995. Do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 03.04.1995 do oddielu Sro, vložka č. 2263/P.

b) Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- výroba tovaru z plastov
- spracovanie bakelitov na tlakových lisoch
- inštalácia lisov a ich servis
- poradenská činnosť v oblasti výroby plastov
- výroba gumárenských a plastikárskych prípravkov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

c) 1. Informácie k časti A písm.c prílohy č.3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	232	245
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	235	243
počet vedúcich zamestnancov	16	16

d) Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2020 bola zostavená dňa 18.06.2021 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NRSR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

V závere roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o šírení ochorenia COVID-19. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol značné rozmery. Pandémia koronavírusu SARS-CoV-2 sa rozšírila aj na Slovensko. Slovenská republika oficiálne deklarovala núdzový stav a vláda SR prijala viaceré balíky opatrení proti ekonomickým dopadom pandémie. Počas roka 2020 a 2021 došlo k prvej a druhej vlne pandémie, s čím súbežne dochádzalo k uzatváraniu alebo obmedzovaniu výrobných a obchodných prevádzok aj služieb, po čom následne nastúpilo oživenie ekonomiky. Po prvotnom prudkom poklese tržieb v období 04-05/2020 sme zaznamenali zlepšenie situácie, úroveň výkonov spoločnosti takmer dosahuje hodnoty pred pandémie. Manažment prijal rad opatrení a podnikol potrebné kroky na minimalizovanie negatívnych účinkov pandémie na spoločnosť a jej zamestnancov, vrátane využitia štátnej pomoci. Aktuálne je teda dôvodné konštatovať, že pandémia a jej následky nemajú vplyv na nepretržité trvanie spoločnosti.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená 23.03.2020 rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti v zmysle ust. § 132 Obch. zákonníka a hospodárky výsledok – zisk vo výške 407 119,84 EUR, bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Účtovná závierka LPH Vranov n/T, s.r.o. k 31. decembru 2019 so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 a Výročná správa spoločnosti za rok 2019 bola zverejnená v registri účtovných závierok.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

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

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude do budúcnosti realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

V účtovnej závierke boli použité tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

b) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je vykázaný v obstarávacích cenách, netto hodnota majetku je znížená o oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa môžu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceniť metódou vlastného imania. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Dopad zo zníženia hodnoty sa účtuje do nákladov vo výkaze ziskov a strát (565). Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sú klasifikované ako realizovateľné, ak nepatria do žiadnej inej kategórie. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa tento majetok oceňuje na reálnu hodnotu so súvzťažným účtovaním precenenia priamo na účet vo vlastnom imaní (414), ak je možné ich reálnu hodnotu spoľahlivo určiť. Realizovateľný finančný majetok sa účtuje v dlhodobom majetku, pokiaľ manažment nemá v úmysle ho predat' do 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Realizovateľné majetkové a dlhové cenné papiere a podiely sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty (tvorba opravnej položky).

Zásoby obstarané kúpou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

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

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vlastnej výroby sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s čistou realizačnou hodnotou, čo je predpokladaná predajná cena (znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásob, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky s vplyvom na zníženie hospodárskeho výsledku. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Ocenenie pohľadávok alebo záväzkov zo zákazky vykázané ako čistá hodnota zákazky, je určené v súvislosti so stanovením výnosov, na základe fixnej ceny a metódy stupňa dokončenia zákazky. Metóda stupňa dokončenia je stanovená pomerom skutočne už vynaložených nákladov a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbu opravnej položky).

Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

Časové rozlíšenie na strane aktív - 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.

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

Rezervy sa tvoria na budúce straty a závázky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

Časové rozlíšenie na strane pasív - 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.

Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a závázky zabezpečené derivátmi

Majetok a závázky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**Finančný leasing – spoločnosť ako nájomca**

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaúčtuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (súčasná hodnota minimálnych leasingových splátok) súvzťažne na účet záväzku z finančného leasingu. Táto obstarávacía cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vr. kúpnej ceny prenajatej veci na konci leasingu) a istinou sú celkové nerealizované finančné náklady (úroky). Tieto sa zaúčtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie.

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

Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov je vo výške 21 % daňového základu, ktorý bol vypočítaný úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z príjmov v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. O odloženej daňovej pohľadávke účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje o nej. Predpokladaná sadzba dane z príjmov v roku 2021 je 21%.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu spoločnosť účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná 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.

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.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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 tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú 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.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	60-72 mes.	lineárna	1/60, 1/72 mesačne

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 €, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Spoločnosť vedie kategóriu drobného dlhodobého majetku v OC 1000-1700 € s dobou použitia dlhšou ako 1 rok. Odpisuje sa 24 mesiacov od uvedenia do používania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady- úroky. Majetok sa odpisuje rovnako ako majetok obstaraný kúpou.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky	4	lineárna	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6-12	lineárna	8,34 - 16,67
Budovy, haly, stavby	20 - 40	lineárna	2,50 - 5,00
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	lineárna	50,00

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700,- € a nižšia a doba použitia kratšia ako 1 rok, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Pri formách a šablónach (kódy KP-28.62.5, 29.56.24 a 29.56.2) je ročný odpis určený ako podiel vstupnej ceny a ustanovenej doby použiteľnosti alebo určeného počtu vyrobených odliatkov alebo výliskov.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. opravy a iné služby).

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Spoločnosť obdržala od Národnej agentúry pre rozvoj malého a stredného podnikania dňa 31.5.2009 nenávratný finančný príspevok vo výške 115.272 EUR, pre projekt „Podnikové riešenie zefektívnenia a racionalizácie výroby implementáciou technológie čiarového kódu, zahrnutom v informačnom systéme.“ Na realizáciu tohto projektu spoločnosť investovala 204.906 EUR (na účte dlhodobý hmotný a nehmotný

majetok). K tomuto projektu spoločnosť čerpala aj investičný úver vo výške 142.734 EUR, ktorý mimoriadnou splátkou pri pripísaní dotácie na bankový účet splatila.

Dňa 06.04.2009 spoločnosť podpísala so Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR-111SP-0801/0033/18 na realizáciu projektu Zavádzanie inovatívnych technológií - vákuové naparovanie hliníka pre rozširovanie dodávateľskej základne. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 441.953,15 EUR. V r. 2009 spoločnosť na realizáciu tohto projektu investovala 895.767 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v Tatrabanke a.s. vo výške 780.000 EUR. Realizácia projektu bola ukončená v 11/2009 a dňa 07.06.2010 obdržala spoločnosť nenávratný finančný príspevok vo výške 441.953,12 EUR, z čoho zrealizovala mimoriadnu splátku súvisiaceho investičného úveru.

Dňa 15.10.2009 spoločnosť podpísala s Národnou agentúrou pre rozvoj malého a stredného podnikania Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR 111DM-0801-041/2009 na realizáciu projektu Zvýšenie kapacít v oblasti vstrekovania termoplastov nákupom inovatívnej technológie. Výška nenávratného finančného príspevku predstavuje 191.037,03 EUR, čo predstavuje 50%.

Realizácia tohto projektu začala v 08/2010, spoločnosť na tento projekt investovala v r. 2010 382.074 EUR, v súvislosti s tým čerpala dlhodobý splátkový úver v ČSOB a.s. vo výške 320.000 EUR. Dotáciu spoločnosť obdržala 19.12.2011, z čoho uhradila mimoriadnu splátku investičného úveru.

Dňa 26.06.2014 spoločnosť uzavrela s Ministerstvom hospodárstva SR v Bratislave v zastúpení Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. KaHR-111SP-1201/1184/181 na realizáciu projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu. Celkové oprávnené výdavky na realizáciu projektu boli 5 819 000 EUR, ktoré spoločnosť preinvestovala do 12/2015. Výška nenávratného finančného príspevku je 50 % z oprávnených výdavkov, čo predstavuje 2 909 499 EUR. V súvislosti s realizáciou projektu spoločnosť čerpala v 10/2015 v UniCredit Bank a.s. prekleňovací a splátkový úver, spolu vo výške 4 946 150 EUR. Dotáciu spoločnosť obdržala 26.05.2016, z čoho splatila prekleňovací úver.

Ostatné dotácie

Spoločnosť ostatné dotácie neeviduje.

f) Oprava chýb minulých období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola chyba zistená. Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa §16 Zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v §16 odst.10 Zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky.

Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky, účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov, alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov. V prípade ak ide o opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

V roku 2020 neboli žiadne významné opravy, ktoré by bolo potrebné účtovať oproti účtom hospodárskeho výsledku minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**f) Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok****2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytn. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 632 937						1 632 937
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 632 937	0	0	0	0	0	1 632 937
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 179 247						1 179 247
Prírastky		226 527						226 527
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 405 774	0	0	0	0	0	1 405 774
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	453 690	0	0	0	0	0	453 690
Stav na konci účtovného obdobia	0	227 163	0	0	0	0	0	227 163

V r. 2020 spoločnosť neobstarala žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

Hodnotenie zostatkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku na jej zníženie ku dňu účtovnej závierky - neexistujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza.

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 632 937						1 632 937
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 632 937	0	0	0	0	0	1 632 937
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		951 891						951 891
Prírastky		227 356						227 356
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 179 247	0	0	0	0	0	1 179 247
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	681 046	0	0	0	0	0	681 046
Stav na konci účtovného obdobia	0	453 690	0	0	0	0	0	453 690

V r. 2019 spoločnosť neobstarala žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

3. Informácie k časti F. písm. c) a l) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Na Informačný systém – softvér, obstaraný v rámci projektu Autonómne liace linky a technologické celky s integrovanou kontrolou kvality pre zákazkovú produkciu je zriadené záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR /SIEA/ a UniCredit Bank, a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	195 750
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

4. Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutel'né veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	122 302	2 901 291	10 986 223				23 656	0	14 033 472
Prírastky		2 910	29 779				80 198		112 887
Úbytky			97 524				32 688		130 212
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	122 302	2 904 201	10 918 478		0	0	71 166	0	14 016 147
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 062 367	8 914 267						9 976 634
Prírastky		145 628	972 106						1 117 734
Úbytky			97 524						97 524
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 207 995	9 788 849		0	0	0	0	10 996 844
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	122 302	1 838 924	2 071 956		0	0	23 656	0	4 056 838
Stav na konci účtovného obdobia	122 302	1 696 206	1 129 629		0	0	71 166	0	3 019 303

Spoločnosť v r.2020 zrušila nájom skladových priestorov v Bánovciach nad Bebravou, ktorý čiastočne nahradila nákupom montovanej skladovej haly v hodnote 2 910 EUR. Okrem toho spoločnosť investovala 77 288 EUR najmä do plastifikačných jednotiek a príslušenstva k výrobným a ostatným zariadeniam – obstarala záložný zdroj, pracovný samohybný stroj, pracovnú plošinu k lisu, regulátor teploty a výmenník do rozvodu chladu k lisom.

Pri následnom skúmaní ocenenia uvedenej kategórie majetku neboli identifikované položky, ktorých účtovné ocenenie by predstavovalo významné rozdiely oproti ich úžitkovej hodnote, resp. zostávajúcej dobe používania. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. 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	122 302	2 890 674	11 102 374				40 656		14 156 006
Prírastky		10 617	75 790				69 407		155 814
Úbytky			191 941				86 407		278 348
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	122 302	2 901 291	10 986 223	0	0	0	23 656	0	14 033 472
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		917 467	7 970 439						8 887 906
Prírastky		144 900	1 135 769						1 280 669
Úbytky			191 941						191 941
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 062 367	8 914 267	0	0	0	0	0	9 976 634
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	122 302	1 973 207	3 131 935	0	0	0	40 656	0	5 268 100
Stav na konci účtovného obdobia	122 302	1 838 924	2 071 956	0	0	0	23 656	0	4 056 838

- b) Spoločnosť v r.2019 investovala 67 407 EUR najmä do príslušenstva k výrobným a ostatným zariadeniam – obstarala temperačné zariadenie, holografický projektor, drsnomer, oceľovú bránu na preberacie miesto, doplnila vozový park o 2 osobné vozidlá a dokončila oplatenie okolo novej haly v hodnote 10 617 EUR.

a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má poistené bežným komerčným poistením nehnuteľný majetok, automobily a všetky hnutelné veci obstarané formou finančného lízingu a spotrebného úveru v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s..

Náklady ročného poistenia hnutelného hmotného majetku - strojov a zariadení predstavujú sumu 24 893 €. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia – ročné poistné 2 690 €, ďalej poistenie pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel – ročné poistné 20 257 €, úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami – ročné poistné 1 341 €.

Spoločnosť má poistený nehnuteľný hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, ročné poistné predstavuje 5 819 €, poistenie zodpovednosti za škodu a vadný výrobok je vo výške 3 727 €.

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 244 625
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech Tatrabanky:

- pozemky parcelné číslo 3220/1, 3221 a 3227,
- stavby č. súp. 838, klimat. hala na parc.č.3221 a č. súp. 2623, administr .budova na parc. č. 3227
- pozemky parcelné číslo 3220/7, 3220/9, 3220/45, 3220/2 a 3220/10,
- sklad na parc.č.3220/7, admin. budova na parc.č.3220/9, prístavba skladu na parc.č.3220/45
- nová výrobná hala, vrátane technologického vybavenia, na pozemku parc.č. 3220/10

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech UniCredit Bank, a.s.:

- technologické zariadenia a softvér zakúpené v rámci projektu s NFP, do výšky istiny 2 909 500,00 EUR.
- pozemky parcelné číslo 3220/1 a 3220/10 v II.rade
- nová výrobná hala, vrátane technologického vybavenia, na pozemku parc.č. 3220/10 v II.rade
- pozemok parcelné číslo 3225, výrobná hala na pozemku parc.číslo 3225

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú zaťažené záložným právom v prospech OTP Banky Slovensko, a.s.:

- pozemok parcelné číslo 3222, sklad súp.č. 2625 na pozemku parc.číslo 3222
- pozemok parcelné číslo 3220/8, sklad súp.č. 2626 na pozemku parc.číslo 3220/8

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku, obstarané s nenávratným finančným príspevkom, sú zaťažené záložným právom v prospech Ministerstva hospodárstva SR /SIEA/ :

- Vstrekovací lis Sumitomo Demag Ergotech 650/1000 do výšky istiny 191.037,03 EUR.
- Technologické zariadenia a softvér obstaraný v r. 2015 v rámci projektu, do výšky istiny 2 909 500,00 EUR.

j) Dlhodobý finančný majetok**6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Ostatné pôžičky	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639			2 100 000			2 106 639
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	2 100 000	0	0	2 106 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	2 100 000	0	0	2 106 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	2 100 000	0	0	2 106 639

Spoločnosť vlastní 10% obchodný podiel v spoločnosti 1.prešovská nástrojáreň, s.r.o.

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Ostatné pôžičky	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 639						6 639
Prírastky						2 100 000			2 100 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	2 100 000	0	0	2 106 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	0	0	0	6 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 639	0	0	2 100 000	0	0	2 106 639

Do ostatných pôžičiek dlhodobého finančného majetku boli z obežných aktív preúčtované poskytnuté dlhodobé pôžičky voči spriazneným spoločnostiam.

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

- na pohľadávky z titulu poskytnutia dlhodobých pôžičiek je zriadené záložné právo financujúcej banky UniCredit Bank, a.s.

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
					0
					0
					0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
					0
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
l. prešovská nástrojareň, s.r.o.	10,00%	10,00%	2 371 332	199 562	6 639
					0
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
					0
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	6 639

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

- nemá dlhové CP

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov	0	0	0		0
Do splatnosti od 3 do 5 rokov vrátane	2 100 000	0	0		2 100 000
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane	0	0	0		0
Do splatnosti do 1 roka vrátane	0	0	0		0
Dlhodobé pôžičky spolu	2 100 000	0	0	0	2 100 000

o) Opravné položky k zásobám**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č.1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

V roku 2020 nevznikol dôvod na tvorbu opravných položiek k zásobám.

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	689 265

Spoločnosť má zriadené záložné právo na zásoby v prospech UniCredit Bank a. s.

Spoločnosť má poistené zásoby.

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť účtovala ako zákazkovú výrobu obstaranie súboru foriem, meracích a montážnych prípravkov a ďalších nástrojov, s následným predajom koncovým zákazníkom Marelli Automotive Lighting, Varroc Lighting Systems a ZKW Slovakia.

Pre vyčíslenie výnosov zo zákazky bola použitá metóda podľa stupňa dokončenia.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	93 889	729 868	823 757
Náklady na zákazkovú výrobu	71 196	565 744	636 940
Hrubý zisk / hrubá strata	22 693	164 124	186 817

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazk.výroby až do konca bežného účt.obdobia
Vyfaktúrované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	208 417	838 150
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulov.zisku	-114 528	-14 392
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam**14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č.3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	2 560			2 560	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	65 777				65 777
Pohľadávky spolu	68 337	0	0	2 560	65 777

K 31.12.2020 spoločnosť odpísala nepremlčané sporné pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 1080 dní vo výške 2 560 EUR, ku ktorým mala vytvorené opravné položky v plnej výške.

s) Veková štruktúra pohľadávok**15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	33 251		33 251
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 251		33 251
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 859 156	87 530	2 946 686
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	507 632		507 632
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	104 491		104 491
Iné pohľadávky	1 575 958		1 575 958
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 047 237	87 530	5 134 767

Iné dlhodobé pohľadávky obsahujú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 33 251 EUR.

Pohľadávky voči spoločníkom tvorí pôžička, poskytnutá spoločníkovi. Iné pohľadávky tvoria poskytnuté krátkodobé pôžičky.

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	87 530	48 781
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 047 237	4 671 386
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 134 767	4 720 167
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	33 251	37 136
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 251	37 136

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č.3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 420 473
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

w) Krátkodobý finančný majetok**17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 475	16 402
Bežné bankové účty	352	359
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 827	16 761

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť mala dva hlavné bankové účty – v Tatrabanke, a.s. a v UniCredit Bank a.s. Použitie peňažných prostriedkov spoločnosti k 31. decembru 2020 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené. Spoločnosť nemá žiaden termínovaný účet.

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- nemáme

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- nemáme

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- nemáme

21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- nemáme

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 331 940 € . Spoločnosť má od 03.05.2012 jediného spoločníka, ktorý má 100 %-tný podiel na základnom imaní. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu. Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2020 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č.3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	407 120
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	407 120
Iné	
Spolu	407 120

V zmysle uznesenia o vysporiadaní výsledku hospodárenia z Rozhodnutia jediného spoločníka obchodnej spoločnosti, bol zisk za r. 2019 vo výške 407 120 EUR prevezený na účet Nerozdeleného zisku minulých rokov.

b) Rezervy**23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č.3 o rezervách**

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	90 701	316	935	3 406	86 676
Rezerva na odchodné	88 519		0	3 406	85 113
Rezerva na dovolenky (na MD)	2 182	316	935		1 563
Krátkodobé rezervy, z toho:	100 434	147 344	100 434	0	147 344
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	92 934	140 944	92 934	0	140 944
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 500	4 300	4 500	0	4 300
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie-VF	3 000	2 100	3 000	0	2 100
Rezerva na nájom	0	0	0	0	0
Rezerva na odstupné	0	0	0	0	0

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	85 280	6 143	722	0	90 701
Rezerva na odchodné	83 508	5 011	0		88 519
Rezerva na dovolenky (na MD)	1 772	1 132	722		2 182
Krátkodobé rezervy, z toho:	117 617	100 434	117 617	0	100 434
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	107 117	92 934	107 117	0	92 934
Rezerva na audit účtovnej závierky	5 500	4 500	5 500	0	4 500
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie-VF	5 000	3 000	5 000	0	3 000
Rezerva na nájom	0	0	0	0	0
Rezerva na odstupné	0	0	0	0	0

Rezervy zákonnéNevyčerpané dovolenky

Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov, ocenená priemernou mzdou. Súčasne boli tvorené rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

Na zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy
Rezerva bola zaúčtovaná vo výške nákladov na audit.

Ostatné rezervy

Zamestnanecké požitky pri odchode do dôchodku

Zamestnanecké požitky predstavujú nárok zamestnancov na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške jednomesačného priemerného zárobku podľa platného Zákonníka práce, vrátane príslušných odvodov do poisťovní.

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			0
Záväzky zo sociálneho fondu	492		492
Ostatné dlhodobé záväzky	409 468		409 468
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložený daňový záväzok	16 414		16 414
Dlhodobé záväzky spolu	426 374	0	426 374
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	1 737 365	514 451	2 251 816
Čistá hodnota zákazky	14 392		14 392
Záväzky voči zamestnancom	169 565		169 565
Sociálne poistenie	115 366		115 366
Daňové záväzky	133 766		133 766
Iné záväzky	38 222		38 222
Krátkodobé záväzky spolu	2 208 676	514 451	2 723 127

V ostatných záväzkoch sú vykázané záväzky z lízingov a splátkového predaja v členení podľa splatnosti.

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	426 374	457 946
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	426 374	457 946
Záväzky po lehote splatnosti	514 451	858 523
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 208 676	1 980 250
Krátkodobé záväzky spolu	2 723 127	2 838 773

Priemerná splatnosť záväzkov pri nákupe materiálu je 60 dní, záväzkov za prijaté služby 14 dní. Spoločnosť uplatňovala pravidlá, podľa ktorých sa väčšina záväzkov splácala v lehote.

Záväzky nie sú zabezpečené žiadnymi osobitnými nástrojmi.

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-12 299	14 896
odpočítateľné	65 860	67 287
zdaniteľné	78 159	52 391
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	92 480	109 554
odpočítateľné	92 480	109 554
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	33 251	37 136
Uplatnená daňová pohľadávka	3 885	3 866
Zaúčtovaná ako náklad	3 885	3 866
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	16 414	11 002
Zmena odloženého daňového záväzku	5 411	2 093
Zaúčtovaná ako náklad	5 411	2 093
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	813	2 846
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 366	13 024
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 366	13 024
Čerpanie sociálneho fondu	10 687	15 057
Konečný zostatok sociálneho fondu	492	813

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č. 152/1664 Z.z. o sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

Povinný prídely do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídely do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Na stravovanie zamestnancov boli použité prostriedky vo výške 4 713 €, čiastka vo výške 5 940 € bola použitá na nákup darčekových poukážok pre zamestnancov a 43 € bolo čerpaných na zakúpenie lístkov na kultúrne podujatia.

27. Informácie k časti G. písm. h o vydaných dlhopisoch

-nemáme žiadne vydané dlhopisy

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery				
UniCreditBank, a.s.-investičný úver	EUR	30.6.2022	195 550	389 350
UniCreditBank, a.s.-financov.poskytn.dlh.pôžičky	EUR	30.12.2023	1 350 000	1 500 000
TB splátk.úver výrobná hala	EUR	30.9.2021		154 277
OTP komerčný úver	EUR	20.8.2026	116 200	141 100
Dlhodobé bankové úvery spolu:			1 661 750	2 184 727
Krátkodobé bankové úvery				
OTP komerčný úver	EUR	20.12.2021	24 900	24 900
TB splátk.úver výrobná hala	EUR	30.9.2021	257 135	205 716
TB kontokorent	EUR	31.12.2021	485 377	516 272
TB kontokorent	EUR	31.12.2021	348 671	339 951
TB kreditná karta	EUR	priebežná	3 659	5 618
UniCreditBank, a.s.-investičný úver	EUR	31.12.2021	387 600	387 600
UniCreditBank, a.s.-financov.poskytn.dlh.pôžičky	EUR	31.12.2021	300 000	300 000
UniCreditBank, a.s.-kontokorentný úver	EUR	31.12.2021	1 489 595	1 596 421
Krátkodobé bankové úvery spolu:	EUR		3 296 937	3 376 478

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **Tatrabanky, a.s.** :

- Kontokorentný úver štruktúrovaný, s maximálnym rámcom 1 000 000 EUR, maturita k 30.09.2021, k 31.12.2020 bol čerpaný rámec 485 376,78 EUR.
- Kontokorentný úver s maximálnym rámcom 360.000 EUR, doba neurčitá s 3 mes. výpovednou lehotou, k 31.12.2020 bol čerpaný rámec 348 671,36 EUR.
- Povolený debet z titulu použitia kreditnej platobnej karty, úverový rámec 15 000 EUR, k 31.12.2020 bol čerpaný rámec 3 659,15 EUR.
- Splátkový úver s maturitou k 30.09.2021 na financovanie výstavby výrobnéj haly s maximálnym rámcom 1 200 000 EUR, splácaný v mesačných splátkach po 17 143 EUR s odkladom splátok v období 04-09/2020, k 31.12.2020 so zostatkom 257 135 EUR.

Účtovná jednotka čerpala bankové úvery od **UniCredit Bank, a.s.** :

- Kontokorentný úver, na báze pravidelnej kontinuálnej mesačnej obnovy, k 31.12.2020 bol čerpaný rámec 1 489 594,38 EUR.
- Investičný úver - na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, a to kúpu technológií a softvéru v rámci projektu s NFP, maturita k 30.06.2022, splátky mesačné od 31.10.2016 vo výške 32 300 EUR s odkladom splátok v období 04-09/2020, čerpaný rámec 2 036 650 EUR, k 31.12.2020 so zostatkom 583 150 EUR.
- Úver na financovanie dlhodobej pôžičky spriazneným spoločnostiam, maturita k 30.12.2023, čerpaný rámec 2 100 000 EUR, mesačné splátky od 31.01.2019 vo výške 25 000 EUR s odkladom splátok v období 04-09/2020, k 31.12.2020 so zostatkom 1 650 000 EUR.

Účtovná jednotka čerpala bankový úver od **OTP Banky Slovensko, a.s. Bratislava**:

- Dlhodobý komerčný úver s maturitou k 20.08.2026, na dofinancovanie spevnených plôch novej výrobnéj haly, s maximálnym rámcom 249.000 EUR, mesačné splátky od 23.09.2016 po 2.075 EUR, k 31.12.2020 so zostatkom 141 100 EUR.

Účtovná jednotka vykazuje k 31.12.2020 ostatné dlhodobé záväzky v celkovej hodnote 397.238 EUR.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné dlhodobé záväzky					
Položka 1	EUR			231 268	231 268
Položka 2	EUR			165 970	165 970
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		29.4.2021		12 119
Spolu:				397 238	409 357
Ostatné dlhodobé záväzky so splnosťou do 1 roka					
Spotrebný úver - motorové vozidlo	EUR		29.4.2021	12 119	35 730
Spolu:	EUR			12 119	35 730
Krátkodobé finančné výpomoci					

j) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	7 682	456 109
Vakuové naparov.- hala	7 682	11 693
Softvérové riešenie		
Vstrekolis Sumitomo DEMAG 650		
Projekt-technológia+softvér		444 416
Výnosy budúcich období zo spätného lízingu		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	460 654	488 945
Vakuové naparov.- hala	4 011	4 011
Projekt-technológia+softvér	444 416	484 934
Prisp.z ÚPaSV na vytvorenie pracovného miesta	12 227	

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

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov

ÚJ nemá náplň.

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

ÚJ nemá náplň.

31. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	24 544	12 230		24 450	36 774	
L33 1851478	5 654	1 535		5 520	7 188	
L34 1859701	7 135			7 451	7 135	
L35 1958735	6 106	5 300		5 962	11 407	
L36 1959030	5 649	5 395		5 517	11 044	
Finančný náklad	613	124		1 256	737	
L33 1851478	107	6		242	113	
L34 1859701	108			341	108	
L35 1958735	202	56		346	258	
L36 1959030	196	62		327	258	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Informácie o tržbách**

Celkové výnosy spoločnosti dosiahli výšku 11 656 321 EUR. Z toho tržby za predaj vlastných výrobkov - plastových výliskov tvoria 8 474 491 EUR, tržby z predaja tovaru 1 600 455 EUR, tržby za služby 424 753 EUR, tržby zo zákazky 93 889 EUR, z predaja dlhodobého majetku 958 EUR, z predaja materiálu 117 534 EUR. Ostatnými výnosmi sú ostatné prevádzkové výnosy, finančné výnosy a zmena stavu vnútroorganizačných zásob, ktoré sú v tabuľkách nižšie.

21,6 % tržieb z predaja tvorí export, pričom spoločnosť vyváža najmä do Česka, Nemecka, Maroka, Číny.

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	315 212	397 997	669 016	-82 785	-271 019
Zvieratá	150	150	150	0	
Spolu	315 362	398 147	669 166	-82 785	-271 019
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-82 785	-271 019

d) Prehľad významných položiek ostatných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	958	52 833
Výnosy z predaja materiálu	117 534	311 650
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	929 951	508 634
NFP-projekt technológia vakuového naparovania	4 011	4 011
Výnosy z odpísanej pohľadávky		
NFP-projekt technológie a softvér	484 934	484 934
Príspevok štátu na udržanie zamestnanosti, príspevok 3A, 3B	418 787	
Príspevok z Úradu práce na vytvorenie prac.miesta	2 446	
Poistné plnenia	17 777	19 689
Výnosy z premčaných záväzkov	1 996	
Ostatné prevádzkové výnosy		
Finančné výnosy, z toho:	97 075	95 130
Kurzové zisky, z toho:	33	25
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	33	25
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>97 042</i>	<i>95 105</i>
vyúčtované úroky z poskytnutých pôžičiek	97 042	95 105
Výnosy z cenných papierov		

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky	8 474 491	11 224 559
Tržba z predaj služieb	424 753	215 019
Tržba za tovar	1 600 455	1 604 310
Výnosy zo zákazky	93 889	729 868
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	10 593 588	13 773 756

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 300	4 500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 300	4 500
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		

Informácie k časti I. o najvýznamnejších položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	745 524	1 780 120
Opravy a udržiavanie, modifikácie foriem	246 205	297 470
Odborné poradenstvo	10 309	36 114
Náklady na reprezentáciu	10 851	34 645
Preprava výrobkov a materiálu	75 785	191 931
Výrobná kooperácia	44 235	199 976
Prenájom nehnuteľností a ost.priestorov	26 607	119 473
Školenia a vzdelávanie	5 553	10 092
Sprostredkovateľské služby		7 400
Náklady na rozpracovanú zakázku	71 196	565 744
Reklama, inzercia	27 649	59 263
Ostatné služby	227 134	258 012
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 560 844	1 929 936
Dane a poplatky	19 990	18 122
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	110 709	337 381
Náklady na poistné a inú hospodársku činnosť	77 021	75 723
Náklady na reklamácie	5 438	13 685
Dary	2 500	5 150
Zmluvné pokuty a penále	926	4 801
Zúčtovanie opravných položiek, odpis pohľadávky		-26
Postúpenie pohľadávok		
Odpisy dlhodobého majetku	1 344 260	1 475 100
Finančné náklady, z toho:	167 189	185 266
Kurzové straty, z toho:	381	481
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	111	17
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>166 808</i>	<i>184 785</i>
úroky z úverov	152 495	168 427
úroky z lízingov a spotrebných úverov	2 079	3 526
úroky z prijatých pôžičiek		
bankové poplatky	12 234	12 832

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	311 533	x	x	533 812	x	x
z toho teoretická daň 21 %	x	65 422	21,00 %	x	112 101	21,00 %
Daňovo neuznané náklady / pripočítateľné položky	448 027	94 086	30,20 %	92 941	19 518	3,66 %
Výnosy nepodliehajúce dani / odpočítateľné položky	-556 894	-116 948	-37,54 %	-51 833	-10 885	-2,04 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	202 666	42 560	13,66 %	574 920	120 733	22,62 %
Splatná daň z príjmov	x	42 560	13,66 %	x	120 733	22,62 %
Odložená daň z príjmov	x	9 296	2,98 %	x	5 959	1,12 %
Celková daň z príjmov	x	51 856	16,65 %	x	126 692	23,73 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky	149 463	146 903
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	737	1 993
Iné položky		

Spoločnosť v roku 2020 odpísala neuznané nepremľané pohľadávky výške 2 560 EUR. Celková hodnota odpísaných pohľadávok k 31.12.2020 je 149 463 EUR. Spoločnosť má evidenciu o týchto pohľadávkach podľa jednotlivých dlžníkov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie o podmienených záväzkoch**

V súvislosti s bankovými úvermi prijatými od Tatrabanky, a.s. a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. sú ako zabezpečenia uzatvorené ručenia záložným právom k vybraným pohľadávkam, zriadené záložné práva k vybraným položkám dlhodobého majetku, zmluva o nadradenosti záväzku, spísaná notárska zápisnica ako exekučný titul, spoločnosťou a vybranými osobami boli vystavené zmenky.

Spoločnosť je avalistom zmenky 1.prešovskej nástrojárne, s.r.o. v prospech Tatra-Leasing, s.r.o.

Zároveň je zmenečným ručiteľom alebo pristupujúcim dlžníkom spoločnostiam Agrotrade Zelená Lagúna, s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., JAKOR s.r.o. a 1.prešovská nástrojáreň, s.r.o. v prospech ich financujúcich bánk.

Daňový úrad Prešov, pobočka Humenné, vykonal daňovú kontrolu k dani z pridanej hodnoty za zdaňovacie obdobia rokov 2008 a 2009. Rozhodnutiami zo dňa 27. a 28.03.2014 Daňový úrad Prešov vyrubil rozdiel dane z pridanej hodnoty v celkovej výške 307 376,14 EUR. Rozhodnutiami Finančného riaditeľstva SR zo dňa 11.11.2014 boli prvostupňové rozhodnutia správcu dane potvrdené. Voči predmetným rozhodnutiam Daňového úradu Prešov podala spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. dňa 16.01.2015 žaloby na Krajský súd v Prešove o preskúmanie zákonnosti rozhodnutí. Vo všetkých prípadoch konaní boli podané aj žiadosti o odklad vykonateľnosti rozhodnutí dňa 16.02.2015, ktorým Krajský súd v Prešove vyhovel a odložil vykonateľnosť rozhodnutí FS SR do právoplatného skončenia týchto konaní.

Krajský súd v Prešove v konaní zrušil všetky rozhodnutia Daňového úradu Prešov a rozsudky Krajského súdu v Prešove boli dňa 17.10.2017 potvrdené Najvyšším súdom SR. V zmysle vydaných rozhodnutí boli všetky rozhodnutia správcu dane za vyrubené rozdiely dane z pridanej hodnoty vrátené správcovi na ďalšie konanie.

Daňový úrad Prešov, pobočka Humenné, dňa 19.02.2019 vydal rozhodnutia, ktorými opätovne vyrubil predmetné rozdiely na dani z pridanej hodnoty. Spoločnosť považuje rozhodnutia za nulitné a nezákonné, podala voči nim v stanovenej lehote odvolania. Finančné riaditeľstvo SR dňa 14.08.2019 odvolania zamietlo a potvrdilo rozhodnutia DÚ Prešov, pobočka Humenné. V zákonnej lehote spoločnosť dňa 18.10.2019 opätovne podala na Krajský súd Prešov žaloby proti Finančnému riaditeľstvu o preskúmanie zákonnosti rozhodnutí, spolu s návrhmi na odklad vykonateľnosti rozhodnutí. Požiadavke na odklad vykonateľnosti Krajský súd Prešov Uzneseniami zo dňa 11.02.2020 vyhovel.

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. je ku dňu 31.12.2020 pasívne legitimovanou stranou /žalovanou/ v súdnom konaní vedenom na Okresnom súde Vranov nad Topľou o zaplatenie sumy vo výške 224.822,00 EUR. Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. uvedený nárok neuznáva a považuje ho za neoprávnený. Okresný súd Vranov nad Topľou ako súd prvej inštancie dňa 26.05.2021 žalobu zamietol v celom rozsahu.

Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. je ku dňu 31.12.2020 pasívne legitimovanou stranou v súdnom konaní vedenom na Okresnom súde Vranov nad Topľou o zaplatenie sumy vo výške 200.000,00 EUR. Spoločnosť LPH Vranov n/T, s.r.o. uvedený nárok neuznáva a považuje ho za neoprávnený a nemajúci zákonnú oporu v právnych predpisoch.

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

Informácie k časti M prílohy č.3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

Štatutárnemu orgánu bola poskytnutá krátkodobá pôžička, ktorej zostatok k 31.12.2020 vrátane úrokov predstavoval sumu 507 632 EUR. Úroková sadzba z poskytnutej pôžičky je na úrovni úrokovej sadzby prijatých bankových úverov.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácie k časti N prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledovné transakcie so spriaznenými osobami LPH a.s., JAKOR s.r.o., l.prešovská nástrojareň, s.r.o., Mliekofarma – SK, spol. s r.o., Ing. Ján Manduľák, Agrotrade Zelená Lagúna s.r.o., STRUO s.r.o., Profi Energy s.r.o. a Stredoeurópsky rozvojový investičný fond, a.s.:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c	d
Majetkovo prepojená spoločnosť	Nákup materiálu	5 187	8 705
	Nákup foriem	733 500	545 143
	Rozpracovaná zákazka	67 796	541 154
	Opravy, modifikácie foriem, TLG	130 850	124 185
	Ostatné služby	0	17 344
	Hmotný majetok	0	0
	Tržby-skúšky foriem, ost.slужby	417	0
	Tržby z prenájmu priestorov	0	0
	Tržby z prenájmu lisov, TLG, áut	3 129	2685
	Tržby z predaja materiálu, tovaru	12 643	638
	Nákladové úroky z prijatých pôžičiek	0	0
	Stav prijatých pôžičiek k 31.12.2020	0	0
Personálne prepojené spoločnosti	Nákup materiálu	39 592	38 604
	Nákup tovaru	546 247	609 084
	Služby/sortácie, kooperácie, administr.	59 783	226 878
	Prenájom skladov a ost. priestorov	16 858	86 252
	Tržby z predaja výrobkov	870 445	966 678
	Tržby z predaja tovaru	236 330	219 672
	Tržby z predaja materiálu	88 623	222 108
	Tržby z predaja služieb	149 987	37 138
	Stav poskytnutých pôžičiek k 31.12.	4 109 591	4 105 119
	Výnosové úroky z pôžičiek	97 042	95 105

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky 18.06.2021, nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2020.

V závere roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o šírení ochorenia COVID-19. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol značné rozmery. Pandémia koronavírusu SARS-CoV-2 sa rozšírila aj na Slovensko. Slovenská republika oficiálne deklarovala núdzový stav a vláda SR prijala viaceré balíky opatrení proti ekonomickým dopadom pandémie. Počas roka 2020 a 2021 došlo k prvej a druhej vlne pandémie, s čím súbežne dochádzalo k uzatváraniu alebo obmedzovaniu výrobných a obchodných prevádzok aj služieb, po čom následne nastúpilo oživenie ekonomiky. Po prvotnom prudkom poklese tržieb v období 04-05/2020 sme zaznamenali zlepšenie situácie, úroveň výkonov spoločnosti takmer dosahuje hodnoty pred pandémie. Manažment prijal rad opatrení a podnikol potrebné kroky na minimalizovanie negatívnych účinkov pandémie na spoločnosť a jej zamestnancov, vrátane využitia štátnej pomoci. Aktuálne je teda dôvodné konštatovať, že pandémia a jej následky nemajú vplyv na nepretržité trvanie spoločnosti.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**37. Informácia k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940				331 940
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	232 358				232 358
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	33 197				33 197
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastí					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 269 260	407 120			2 676 380
Neuhrazená strata minulých rokov	-876 014				-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	407 120	259 677	407 120		259 677

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Zisk vo výške 407 119,84 EUR z rozhodnutia jediného spoločníka bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. O rozdelení účtovného zisku za rok 2020 rozhodne jediný spoločník, navrhnuté mu bolo ponechať zisk spoločnosti na účet nerozdelených ziskov.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940				331 940
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	232 358				232 358
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	33 197				33 197
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 139 680	429 580	300 000		2 269 260
Neuhradená strata minulých rokov	-876 014				-876 014
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	429 580	407 120	429 580		407 120

R. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov za rok 2020 je spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné toky sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

Peňažné prostriedky sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste, peňažné prostriedky na bankových účtoch a kontokorentné účty. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za dopredu známe sumy peňažných prostriedkov a termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu.

Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov je rozdiel medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia a na začiatku účtovného obdobia.

Informácie k časti T. prílohy č.3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	311 533	533 812
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A1.1 až A1.13)</i>	916 720	1 049 921
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 344 260	1 475 100
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-4 025	5 421
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 560	-847
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-477 640	-486 668
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	154 574	171 953
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-97 042	-95 105
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-25
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	111	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-958	-19 908
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A 2.4)</i>	-340 953	122 490
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-479 558	-639 157
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-61 889	272 013
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	200 494	489 634
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	887 300	1 706 223
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	97 042	95 105
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-154 574	-171 953
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	829 768	1 629 375
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-100 611	-158 812
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A .1. až A.9.)	729 157	1 470 563
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-80 198	-69 407
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	958	52 833
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-79 240	-16 574
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)</i>		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.9.)	-531 738	-1 006 807
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-471 558	-918 216
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe penajatej veci (-)	-24 450	-81 945
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		35 367
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-35 730	-42 013
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-300 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadného charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadného charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-531 738	-1 306 807
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B +C)	118 179	147 182

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-2 435 883	-2 583 090
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 317 704	-2 435 908
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-111	25
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 317 815	-2 435 883