

Čl. I – Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno a sídlo	TATRA GOLD spol. s r.o. Továrenská 422, 018 61 Beluša
Dátum vzniku	10.03.1993
Pridelené IČO	31431135
Pridelené DIČ	2020409457

b) Opis hospodárskej činnosti:

- výroba výrobkov z plastu,
- výroba výrobkov v primárnej podobe,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi.

c) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 21.12.2020.

3. 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.

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112	114
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	104	111
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Čl. II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EURO.
Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti z hľadiska budúcich období.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
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.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) *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, poistné a pod.).

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2400 € sa účtuje na ľarchu účtu 518-Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 € alebo vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je v sume nižšej ako 1700 €, účtuje účtovná jednotka priamo do spotreby, na ľarchu účtu 501-Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 € alebo vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila pravidlá pre odpisovanie dlhodobého majetku:

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania rovnomerným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia do používania rovnomerným spôsobom. Ročná výška odpisov dlhodobého majetku predstavuje 12-násobok mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom zo vstupnej ceny majetku. U nových položiek ročný odpis predstavuje 12-násobok mesačného odpisu pripadajúceho na jeden mesiac stanovenej doby odpisovania. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú matematicky.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmu platných pre rovnomerné odpisovanie.

b) *Zásoby*

Pri účtovaní zásob postupovala spoločnosť podľa postupov účtovania, účtovná trieda 1 – Zásoby, čl. II. spôsobom A účtovania zásob.

1. Zásoby obstarané kúpou:

Spoločnosť v danom období nakupovala zásoby.

Nakupované zásoby oceňovala

- cenou obstarania
- nákladmi súvisiacimi s obstaraním v zložení:
 - dopravné náklady

Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob úmerne k vyskladneným zásobám.

Spoločnosť v danom období používala pri výdaji zo skladu ocenenie nakupovaných zásob aritmetickým priemerom.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosť tvorila v danom období zásoby vlastnou činnosťou.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou oceňovala vlastnými nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov v zložení:

- priame náklady na výrobu
- výrobná réžia

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa zásoby ocenia v čistej realizačnej hodnote v prípadoch, ak predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Spoločnosť tvorila opravnú položku k zásobám. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien špecifických položiek materiálu a tovaru v porovnaní s ich doterajšou účtovnou hodnotou.

c) *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.

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam.

d) *Krátkodobý finančný majetok*

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) *Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy*

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

f) *Závazky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov*

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

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody do poisťných fondov, na audit účtovnej závierky, na reklamácie, skontá a znečistenie ovzdušia.

Pôžičky, úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo súvisia.

g) *Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy*

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

h) *Daň z príjmov*

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

i) *Odložená daň z príjmov*

Odložená daňová pohľadávka a záväzok sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.

j) *Cudzia mena*

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

ČL. III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

INFORMÁCIE K AKTÍVAM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) Dlhodobý nehmotný majetok

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>							
	<i>Aktivo- vané náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľ- né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Oprávky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		11 424	2 100					13 524
Prírastky		3 264	400					3 664
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		14 688	2 500					17 188
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								
Prírastky								
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								
Zostatková hodnota								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		4 898	400					5 298
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		1 634	0					1 634

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>							
	<i>Aktivo- vané náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľ- né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		16 322	2 500					18 822
Oprávky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		8 160	1 680					9 840
Prírastky		3 264	420					3 684
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		11 424	2 100					13 524
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>								
Prírastky								
Úbytky								
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>								
Zostatková hodnota								
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		8 162	820					8 982
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		4 898	400					5 298

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Umelecké diela a zbierky	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 983	94 065	1 412 143		14 065		25 396		1 551 652
Prírastky			30 100						30 100
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	5 983	94 065	1 442 243		14 065		25 396		1 581 752
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 940	244 156						247 096
Prírastky		2 352	239 625						241 977
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		5 292	483 781						489 073
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 983	91 125	1 167 987		14 065		25 396		1 304 556
Stav na konci účtovného obdobia	5 983	88 773	958 462		14 065		25 396		1 092 679

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Umelecké diela a zbierky</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	5 983	94 065	600 374				153 079	7 000	860 501
Prírastky			837 224		14 065		723 606		1 574 895
Úbytky			25 455				851 289	7 000	883 744
Presuny									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	5 983	94 065	1 412 143		14 065		25 396		1 551 652
Oprávky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>		588	145 664						146 252
Prírastky		2 352	123 947						126 299
Úbytky			25 455						25 455
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>		2 940	244 156						247 096
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>									
Prírastky									
Úbytky									
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>									
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	5 983	93 477	454 710				153 079	7 000	714 249
<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>	5 983	91 125	1 167 987		14 065		25 396		1 304 556

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

2. Zásoby

Prehľad o stave zásob podľa druhov:

<i>Druh</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>
Materiál	742 840	739 426
Nedokončená výroba a polotovary	121 650	282 846
Výrobky	421 954	460 881
Tovar	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Zásoby spolu:	1 286 444	1 483 153

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na zásoby; najvyššia hodnota istiny je vo výške 500 000 Eur.

Opravné položky k zásobám:

<i>Zásoby</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>				
	<i>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba OP</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav OP na konci účtovného obdobia</i>
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	19 825	8 800			28 625
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosti na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	19 825	8 800			28 625

3. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

<i>Pohľadávky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>				
	<i>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba OP</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav OP na konci účtovného obdobia</i>
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	221 888				221 888
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	221 888				221 888

Spoločnosť vytvorila opravné položky na pohľadávky, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník čiastočne alebo úplne nezaplatí.

b) Členenie pohľadávok podľa vekovej štruktúry

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	300		300
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	32 793		32 793
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 093		33 093
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	408 291	440 040	848 331
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	262 639		262 639
Iné pohľadávky	392		392
Krátkodobé pohľadávky spolu	671 322	440 040	1 111 362

Na zabezpečenie kontokorentného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pohľadávky; najvyššia hodnota istiny je vo výške 500 000 Eur.

4. Odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasného rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi dlhodobého majetku vo výške 324 Eur, z vytvorených rezerv na reklamácie a skontá vo výške 22 942 Eur, rezervy na audit, znečistenie ovzdušia a spotrebu vody vo výške 522 Eur, daňovo neuznanej tvorby opravných položiek k pohľadávkam a zásobám vo výške 7 578 Eur, výdavky daňovo uznané po zaplatení 64 Eur a neuhradené záväzky po splatnosti vo výške 1 363 Eur. Celková výška odloženej daňovej pohľadávky je 32 793 Eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	37 626	28 036
odpočítateľné	37 626	28 036
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	118 533	95 275
odpočítateľné	118 533	95 275
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	32 793	25 895
Uplatnená daňová pohľadávka	-6 898	-3 898
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-6 898	-3 898
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>
Pokladnica, ceniny	3 475	216
Bežné bankové účty	1 318 335	500 954
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 321 810	501 170

6. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie spoločnosť tvorila nasledovne:

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>
<i>Náklady budúcich období dlhodobé</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	<i>3 166</i>	<i>8 613</i>
Poistné – havarijné, PZP, majetku	1 754	7 606
Telefónne poplatky	180	182
Parkovacie karty	0	21
Predplatné poradca	196	168
Webhosting, doména, licencia NOD	636	636
Predplatné inzercie	400	0
<i>Príjmy budúcich období dlhodobé</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Príjmy budúcich období krátkodobé</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

INFORMÁCIE K PASÍVAM SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené aj v článku IX.

a) Hodnota upísaného vlastného imania

	<i>Suma</i>
Hodnota podielov podľa spoločníkov	
Jozefína Koleková	62 455
Ing. Ján Balušik	15 917
Miroslav Lachký	15 917
Miroslav Gabriš	15 917
Radoslav Kolek	12 244
Výška upísaného imania nezapísaného v OR	0
Základné imanie celkom	122 440

b) Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2018

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>
Účtovný zisk	382 810
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)
Prídel do zákonného rezervného fondu	19 141
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	300 000
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	63 669
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	382 810

c) Návrh na vysporiadanie VH v schvaľovacom konaní bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

	Návrh na vysporiadanie VH za účtovné obdobie
Účtovný zisk	292 618
Tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 5%	14 631
Tvorba ostatných fondov	200 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	77 987

2. Rezervy

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Presun</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	67 767	55 646	16 438	-51 329	55 646
Rezerva na reklamácie-výrobky	67 767	55 646	16 438	-51 329	55 646
Krátkodobé rezervy, z toho:	378 261	506 369	378 261		557 698
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	354 330	501 609	354 330		501 609
Rezerva na skontá	3 233	2 272	3 233		2 272
Rezerva na audit	1 900	1 900	1 900		1 900
Rezerva na znečisťovanie ovzdušia	652	580	652		580
Rezerva na reklamácie-výrobky	18 105		18 105	51 329	51 329
Rezerva na spotrebu vody	41	8	41		8

Prehľad o rezervách za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	59 115	67 767	59 115		67 767
Rezerva na reklamácie-výrobky	59 115	67 767	59 115		67 767
Krátkodobé rezervy, z toho:	202 857	377 025	200 422	1 199	378 261
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	172 113	354 330	172 113		354 330
Rezerva na skontá	5 428	3 233	5 428		3 233
Rezerva na audit	1 900	1 900	1 900		1 900
Rezerva na znečisťovanie ovzdušia	665	652	665		652
Rezerva na reklamácie-výrobky	22 751	16 869	20 316	1 199	18 105
Rezerva na spotrebu vody	0	41			41

Spoločnosť okrem zákonných rezerv: - rezerva na nevyčerpané dovolenky

vytvorila ostatné krátkodobé rezervy s predpokladom čerpania v roku 2021

- rezerva na skontá k pohľadávkam splatným do 14 resp. 30 dní a splatnosť pohľadávok spadá do mesiaca január, resp. február 2021,
- rezerva na audit
- rezerva na poplatok za znečisťovanie ovzdušia
- rezerva na spotrebu vody
- rezerva na reklamácie a výrobky s predpokladom čerpania v roku 2021

dlhodobé rezervy – rezerva na reklamácie výrobkov s predpokladom čerpania v rokoch 2022-2023

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 569 807	2 017 218
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 391 052	1 903 103
Záväzky po lehote splatnosti	178 755	114 115

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2019)
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 265	8 483
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 753	19 141
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 753	19 141
Čerpanie sociálneho fondu	21 514	10 359
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 504	17 265

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

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 príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s. Zmluva o úvere č. 59/CC/17 vo výške 500 000 Eur	EUR	1-mes. Euribor + marža 1,57 p.a.	10.02.2021	0	0

Úver č. 59/CC/17 je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a zásobám.

Založené súčasne a budúce pohľadávky a existujúce a budúce zásoby sú do najvyššej hodnoty istiny – suma vo výške 500 000 Eur.

ČL. IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) 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	Výrobky z plastov		Služby		Predaj tovaru	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	367 545	259 987	18 650	8 356	0	0
Zahraničie	16 476 860	19 818 435	17 109	11 773	228 130	492 665
Spolu	16 844 405	20 078 422	35 759	20 129	228 130	492 665

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav		Bežné účtovné obdobie (2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)
a	b	c	d		e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	121 650	282 846	356 561		-161 196	-73 715
Výrobky	421 954	460 881	715 175		-38 927	-254 294
Zvieratá	0	0	0		0	0
Spolu	543 604	743 727	1 071 736		-200 123	-328 009
Manká a škody	x	x	x		x	x
Reprezentačné	x	x	x		x	x
Dary	x	x	x		x	x
Iné	x	x	x		-8 800	13 881
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		-208 923	-314 128

c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 232 927	1 235 019
Aktivácia materiálu a tovaru	811 579	745 020
Aktivácia odpadu	421 348	489 999
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	51 065	16 247
Škodové udalosti	45 181	10 111
Príspevok na podporu zamestnávania	3 216	2 717
Iné	2 668	3 419
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.záv.		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky		
Mimoriadne výnosy		

d) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti v nasledujúcom prehľade:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>
Tržby za vlastné výrobky	16 844 405	20 078 422
Tržby z predaja služieb	35 759	20 129
Tržby z predaja tovaru	228 130	492 665
Čistý obrat celkom	17 108 294	20 591 216

2. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Náklady za poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 372 312	1 436 080
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2 900	2 900
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 900	2 900
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 369 412	1 433 180
Opravy a udržiavanie strojov a zariadení	229 446	258 354
Cestovné	3 109	6 697
Nájom	229 319	212 761
Prepravné služby	684 067	732 651

Strážna služba	60 016	57 929
Provízie	56 174	49 271
Ostatné	107 281	115 517
Osobné náklady	3 966 008	3 821 441
Mzdové náklady	3 100 555	2 952 709
Náklady na sociálne poistenie	806 469	805 477
Sociálne náklady	58 984	63 255
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	93 732	33 516
Dary	62 800	1 730
Pokuty a penále	100	1 522
Poistenie majetku	30 832	30 260
Ostatné	0	4
Finančné náklady, z toho:	1 528	4 287
Kurzové straty, z toho:	12	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 516	4 287
Nákladové úroky	0	953
Bankové poplatky	1 516	3 334

ČL. V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce 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.

Spoločnosť ručí záložným právom k súčasným a budúcim pohľadávkam a k zásobám za kontokorentný úver vo výške 500 000 Eur.

ČL. VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

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

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID-19 sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii k dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

ČL. VII

Spoločnosť neposkytla členom štatutárnych orgánov žiadne príjmy za ich činnosť, v roku 2020 neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záväzky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

ČL. VIII – INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>
	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>
Transakcie s personálne prepojenými spoločnosťami	
Služby - nákup	46 951
Služby - predaj	14 000
Zásoby materiálu - nákup	1 890 426
Transakcia s personálne prepojenou osobou	
Nájomné	100 000

ČL. IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

<i>Položka vlastného imania</i>	<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2020)</i>				
	<i>Stav k 31.12.2019</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.2020</i>
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	122 440				122 440
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	84 148			19 141	103 289
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 009 797			300 000	1 309 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	497 617			63 669	561 286
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	382 810	292 618		-382 810	292 618
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastní imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	122 440				122 440
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	54 408			29 740	84 148
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	509 797			500 000	1 009 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	432 558			65 059	497 617
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	594 798	382 810		-594 798	382 810
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastní imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

ČL. X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

		2020	2019
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	389 071	491 293
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (A.1.1. až A.1.13.)	252 156	295 408
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	245 641	129 983
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhod. nehm. majetku a dlhod. hmot. 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 (+/-)	-12 121	4 006
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8 799	166 736
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 837	-6 269
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		953
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		

A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami (A.2.1. až A. 2.4.)	286 644	389 646
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti(-/+)	352 669	334 430
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	-262 735	-389 943
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	196 710	445 158
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostr.a peň.ekv. (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov (Z/S+A.1.+A.2.)	927 871	1 176 347
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		-953
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1 až A.6.)	927 871	1 175 394
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činnosti(-/+)	-77 131	-196 309
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 (Z/S + A.1. až A.9.)	850 740	979 085
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-30 100	-716 606
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons.celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou tretím osobám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou tretím osobám (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou , ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z fin.činn.(-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z fin.činn.(+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do inv.činnosti (-)		

B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)	-30 100	-716 606
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt.jednotky a fyz.osobou, ktorá je účt.jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1. až C.2.9.)		
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 poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (-)		
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 prenájatej veci a nebankového financovania (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.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 inv.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do fin.činnosti (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	820 640	262 479

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 9 4 6 7
IČO 3 1 4 3 1 1 3 5

E.	<i>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</i>	501 170	238 691
F.	<i>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	1 321 810	501 170
G.	<i>Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>		
H.	<i>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	1 321 810	501 170