

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ K 31. decembru 2020**I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	Priemyselný park Štúrovo, a.s.
Sídlo:	Továrenská 1, 943 03 Štúrovo
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 01.04.1992
Hlavný predmet podnikania:	- výroba tepla, výroba elektriny, rozvod elektriny, rozvod tepla - prenájom nehnuteľností, strojov a zariadení
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Priemyselný park Štúrovo, a.s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2020

Valné zhromaždenie akcionárov Spoločnosti sa na svojom riadnom zasadnutí, konanom dňa 10. decembra 2020 jednohlasne uznieslo, že schvaľuje zmenu predmetu podnikania (činnosti) nasledovne:

Vypúšťa:

- výroba a predaj papiera a kartónov

Doplňa:

-montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení
-prípravné práce k realizácii stavby
-uskutočňovanie stavieb a ich zmien
-dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
-inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
-administratívne služby
-poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
-poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach

2) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení dňa 10.decembra 2020.

4) 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou.

6) Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	25	25
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	25
- počet vedúcich zamestnancov	1	1

II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19, Koronavírus), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta.

Veľká neistota spôsobená rozširovaním koronavírusu v globálnom meradle a prijaté štátne opatrenia sa v roku 2020 podpísali pod vývoj celej ekonomiky. Nastal prepád na strane dopytu, zákazníkmi klesali tržby, príjmy, z dôvodu úsporných opatrení podnikateľov sa zvýšila nezamestnanosť.

Spoločnosť posúdila dôsledky šírenia nákazy COVID-19 na predpoklad nepretržitého trvania jej činnosti a má k dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky dostatočne silnú finančnú pozíciu. Zároveň dokáže čeliť aktuálnej situácii bez vplyvu na schopnosť pokračovať v plnej prevádzke v nasledujúcich 12 mesiacoch. Spoločnosť si plní všetky svoje záväzky a neeviduje záväzky po splatnosti viac ako 12 mesiacov.

Aj keď Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť všetky dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, súvisiace riziká by nemali mať významný negatívny vplyv na finančné hospodárenie Spoločnosti a peňažné toky v blízkej budúcnosti.

Berúc do úvahy uvedené skutočnosti, vedenie Spoločnosti je presvedčené, že Spoločnosť bude schopná pokračovať vo svojej podnikateľskej činnosti a jej účtovná závierka bola preto zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom sa majetok uviedol do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účet drobného nehmotného dlhodobého majetku. *to aj E*

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Softvér	013	5	2
Oceniteľné práva	014	3	33,33

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania.

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Stavby	021	20	5
Stavby	021	40	2,5
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	25
Dopravné prostriedky	022.A	4	25
Ostatné stroje	022.A	6	16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	022.A	2	50

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.).

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam u týchto pohľadávok:

-pohľadávok, u ktorých sa dá predpokladať, že dlžník pohľadávku nevyrovná čiastočne alebo úplne,

-pri sporných pohľadávkach, t.j. k pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými vedie spor o uznanie

Spoločnosť tvorí opravné položky nasledovne:

360 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období v ktorom uplynula táto doba

720 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období v ktorom uplynula táto doba

1080 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období v ktorom uplynula táto doba

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Spoločnosť predpokladá, že rezervy použije v roku 2021.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť, poistenie zodpovednosti za škodu) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Spoločnosť platí počas roka odvody na povinné zdravotné, nemocenské, dôchodkové, úrazové poistenie a tiež príspevkov do garančného fondu a na poistenie v nezamestnanosti v zákonom stanovenej výške na základe hrubých miezd. Počas celého roka Spoločnosť prispievala do týchto fondov vo výške 35,2% hrubých miezd do výšky mesačnej mzdy, ktorá je stanovená príslušnými právnymi predpismi. Náklady na tieto odvody sa účtujú do výkazu ziskov a strát v tom istom období ako príslušné mzdové náklady.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženej účtovnej uzávierke Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov aktuálneho roku, ktorá bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Cudzia mena

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

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z nájomného za kancelárske a skladové priestory a z rozvodu a distribúcie zemného plynu, elektrickej energie, pitnej a technologickej vody.

p) Oprava chýb minulých období

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých období na účte nerozdelené zisky minulých období.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

1) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniťel'-né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		6605	312488					319093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6605	312488					319093

<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		6605	312488					319093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6605	312488					319093
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0	0		0			0
Stav na konci		0	0		0			0
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Ocenené práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		6605	312488					319093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6605	312488					319093
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		6605	311377					317982
Prírastky			1111					1111
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6605	312488					319093
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0	1111		0			1111
Stav na konci		0	0		0			0

2) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Umelecké diela (032)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	5922637	27237464	1603884	4689	0	0	45880	0	34814554
Prírastky	675800	28143	28667				1500		734110
Úbytky	122304	197762	213886						533952

Presuny									0
Stav na konci	6476133	27067845	1418665	4689	0	0	47379	0	35014711
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku	0	10363488	1260978	0	0	0	0	0	11624466
Prírastky		452965	72803						525768
Úbytky		49169	206717						255886
Presuny									0
Stav na konci	0	10767284	1127064	0	0	0	0	0	11894348
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	5922637	16873976	342906	4689	0	0	45880	0	23190088
Stav na konci	6476133	16300561	291601	4689	0	0	47379	0	23120363

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Umelecké diela (032)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	5922637	27249464	8525843	4689			45880		41748513
Prírastky			148893				148893		297786
Úbytky		12000	7070852				148893		7231745
Presuny									0
Stav na konci	5922637	27237464	1603884	4689	0	0	45880	0	34814554
Oprávky									
Stav na začiatku	0	9948400	8272618	0			0		18221018
Prírastky		427088	59213						486301
Úbytky		12000	7070853						7082853
Presuny									0
Stav na konci	0	10363488	1260978	0	0	0	0	0	11624466
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	5922637	17301064	253225	4689			45880		23527495
Stav na konci	5922637	16873976	342906	4689	0	0	45880	0	23190088

3. Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách		

Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách		
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely		
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám		
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné pôžičky	10711	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok		
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok		
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
Spolu	10711	0

Spoločnosť v zmysle Zmluvy o pôžičke zo dňa 26.06.2020 poskytla pôžičku pre p. Miroslav Salgó, Kolárovo. Splatnosť pôžičky je do 30.06.2025.

Spoločnosť nevlastní podiely v iných účtovných jednotkách.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledovnej tabuľke:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie						
	Stav zásob na začiatku účtovného obdobia	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav zásob na konci účtovného obdobia	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	61611	61 388		321		61564	61 067
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby							
Výrobky							
Zvieratá							
Tovar							
Poskytnuté preddavky na zásoby							
Zásoby spolu (R34 súvahy):	223					497	

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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
Dlhodobé pohľadávky celkom					
- z toho: dlhodobé pohľadávky					

z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom	27942	4 689		1854	30777
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	27942	4689		1854	30777
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Spoločnosť tvorila opravné položky k pochybným pohľadávkam po splatnosti podľa internej smernice ako aj k rizikovým pohľadávkam na základe ich individuálneho posúdenia.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky -odložená daňová pohľadávka	16985	0	16985
Krátkodobé pohľadávky	435934	116161	552095

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky -odložená daňová pohľadávka	39128	0	39128
Krátkodobé pohľadávky	948475	406495	1354970

6. Odložená daňová pohľadávka

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	20106764	20112316	5553	21	1166
Nedaňové opravné položky k zásobám	61067	0	61067	21	12824
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	30777	30777	0	21	0
Nedaňové rezervy	39294	33433	5861	21	1231
Odpočet daňovej straty				21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	8402	0	8402	21	1764
Závazky 360 dní po splatnosti	0	0	0	21	0
SPOLU:	x	x	X	x	16985

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).

Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná na 481/592 a odložený daňový záväzok na 592/481.

7. Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku :

Názov položky	Mena	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	------	-----------------------	--

Pokladnica, ceniny	EUR	19249	24129
Bežné účty v banke	EUR	184650	-70237
Spolu		203899	-46108

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách. Informácie o bežnom bankovom účte sú podrobnejšie špecifikované v časti PASÍVA – bod 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

8. Časové rozlíšenie

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé	43562
Archivácia dokladov	43562
Náklady budúcich období krátkodobé	25408
Archivácia dokladov	3527
Poistenie zodpovednosti za škodu	13068
Havarijné poistenie áut	
Zmluvné poistenie áut	1035
Ostatné	7778
Prijmy budúcich období dlhodobé	
Prijmy budúcich období krátkodobé	3626

Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu (SF)	1693	1844
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4406	2617
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4406	2617
Čerpanie sociálneho fondu	3846	2768
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	560	1693

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane: Daňový záväzok nebol účtovaný.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	2782	6637883	6641225
Krátkodobé záväzky	792337	4816	797153

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	1817	7704663	7706480
Krátkodobé záväzky	1061226	251623	1312849

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6641225	7706480
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	6641225	7706480
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	797153	1312849
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	797153	1312849
Záväzky po lehote splatnosti		

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	89090			6528	82562
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	36125	39294	4400	31725	39294
- z toho:					
Rezerva na dovolenky+poist.	28425	30433		28425	30433
Rezerva na audit	4400	5000	4400		5000
Rezerva na služby	300	300		300	300
Rezerva na ŽP	3000	3000		3000	3000
Rezerva na ostatné náklady		561			561

Všetky rezervy boli vytvorené za účelom ich doby použitia 1 rok.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia

Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	95617			6527	89090
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	36049	36125		36049	36125
- z toho:					
Rezerva na dovolenky+poist.	26894	28425		26894	28425
Rezerva na audit	5000	4400		5000	4400
Rezerva na služby	1155	300	855	300	300
Rezerva na ŽP	3000	3000		3000	3000

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Sumy istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, toho:				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				0	70237
Tatra Banka kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1,98 % p.a.	Posledný deň výpovednej lehoty	0	70237
Spolu				0	70237

Zmluva o Kontokorentom úvere č. S02039/2019 zo dňa 7.11.2019. Výška Úverového rámca je 200 000 EUR.

V prípade čerpania Kontokorentného úveru je úroková sadzba 1M EURIBOR menený mesačne + 1,98 % p.a., splatnosť úrokov je pravidelne mesačne, vždy k poslednému dňu v príslušnom mesiaci.

Kontokorentný úver je zabezpečený záložným právom v prospech banky na pohľadávky v zmysle Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 7.11.2019.

V zmysle Dodatku č. 1 zo dňa 29.10.2020 sa dátum konečnej splatnosti zmenil na : Posledný deň výpovednej lehoty.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

IV.INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	2476829	4620440
Tržby z predaja služieb (602, 606)	1483810	1601781
Čistý obrat celkom	3960639	6222220

VÝNOSY**2. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	3549661	5608552
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	410978	613668
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	0	0
Spolu	3960639	6222220

3. Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia materiálu a tovaru účet- 621	0	0

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	877573	1035190
zmluvné pokuty a penále	26457	194064
ostatné prevádzkové - výnosy z príspevkov na opatrenie COVID - 19	13830	0
ostatné prevádzkové - vrátenie ostatných kapitálových fondov zo spoločnosti Biotet a.s. - uznaná hodnota vkladu	675800	0
ostatné prevádzkové	335431	5239

Ostatné významné položky výnosov z HČ	1929091	1234493
Výnosové úroky (662)	325	254
Tržby z predaja CP (661.A)	0	0
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	0	5
Ostatné finančné výnosy (66x)	73	5
Výnosy z finančnej činnosti spolu	398	264

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov a nákladov na audit účtovnej závierky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
oprava a údržba	72170	60464
pracovné cesty	593	3601
náklady na reprezentáciu	9461	8148
provízie	32000	10000
ostatné služby	96156	46841
nájomné za hnutelný a nehnuteľný majetok	4630	4686
služby pri úprave zelených plôch	14080	11744
technické prehliadky	12116	18446
právne služby	72192	105062
poradenstvo ostatné	0	4900
služby účtovné	11180	7610
technické poradenstvo	68000	48000
telefónne poplatky	9026	7250
výkopové, demolačné, stavebné práce	117683	36797
inžinierska činnosť	8930	6396
údržbárske práce	10638	34736
služby IT	22341	14092
nájomné za osobné autá	16461	13275
Náklady na nákup služieb	577657	442047
zostatková cena predaného materiálu a majetku	314526	1550
dary	4094	9650
pokuty a penále	25091	1213
nedaňový odpis pohľadávok	45500	0
tvorba a zúčtovanie opr. položiek k pohľadávkam	2835	7091
ostatné náklady hospodárskej činnosti - poistné	41661	40937
ostatné náklady hospodárskej činnosti	17628	3117
škody na zásobách	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	451335	63558
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0	0
Nákladové úroky (562)	2414	215
Kurzové straty počas roku (563.A)	70	14
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	0	0
Ostatné finančné náklady (56x)	3149	153523
Náklady na finančnú činnosť spolu	5633	153752
Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	0	0

Iné poisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Neauditorské služby	0	0

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	375327	325108
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálna a zdravotná poisťovňa	130033	112285
Iné osobné a sociálne náklady	25296	22220
Osobné náklady spolu	530656	459613

7. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	1064093	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		223459	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	192711	40469	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	700125	147026	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	21
6	Základ dane (R500 DP):	556680	116903	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	x	116903	21
9	Odložená daň z príjmov:	x	16985	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	x		
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	861083	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		180827	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	30649	6436	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	127967	26873	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	288204	60573	21
6	Základ dane (R500 DP):	475561	99867	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	5760	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	x	94107	21
9	Odložená daň z príjmov:	x	39127	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	x		

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Podsúvahové účty

Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch drobný hmotný majetok ako aj pohľadávky vymáhané súdnou cestou a záväzky po dobe splatnosti 1080 dní.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
(Následné udalosti)

V súvislosti so stále pretrvávajúcou mimoriadnou situáciou vo svete vyvolanou pandémiou vírusu COVID-19 vedenie Spoločnosti prehodnotilo všetky informácie súvisiace s COVID 19, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky.

V roku 2021 vedenie Spoločnosti očakáva nižší obrát a zisk pred zdanením v porovnaní s rokom 2020, no dosiahnutie tohto cieľa bude zásadne ovplyvnené ďalším vývojom situácie s COVID-19 v európskom a aj globálnom rozsahu, rozsahom prijímaných vládnych opatrení na Slovensku, dĺžkou trvania lockdownu a s tým súvisiacim zatváraním obchodných prevádzok a obmedzením mobility ľudí.

Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie Spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na finančnú situáciu a prevádzkovú činnosť Spoločnosti, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady by nemali byť významné. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Okrem vyššie uvedeného po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sú uvedené v tabuľke nižšie:

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
BioEner Slovakia, a.s.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	3000
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
DREVOPROJEKT Komárno, s.r.o.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	122852
Kúpa materiálu a tovaru a HM	332
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
Vojtech Forró, Komárno	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	83002
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
Ing. Blažena Sebenská – IBS-KONTO, Komárno	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	5828
Kúpa materiálu a tovaru	2728
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
INNOVATIVE PROJECT s.r.o.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	976
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
WINDPARK KOMÁRNO, s.r.o.	2020
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	1400
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

2) Príjmy a výhody členov orgánov

Členovia štatutárneho orgánu a dozornej rady spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu.

Členom štatutárneho orgánu a dozornej rady spoločnosti boli poskytnuté nasledovné pôžičky:

Poskytnuté pôžičky štatutárnemu orgánu a členom dozornej rady	Poskytnuté počas účtovného obdobia	Do konca účtovného obdobia 2020
Vojtech Forró	55 000	0

VIII.OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve

IX.PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	15461087
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	925048
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	16386135
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	759198
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	165850
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	14701889
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	759198
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	15461087
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	

e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	-189819
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	949017
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1447543				1447543
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	289509				289509
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12964837	759198			13724035
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obd. Z/S	759198	925048		-759198	925048
Vyplatené dividendy	7588663		1066343		6522320
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1447543				1447543
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	289509				289509
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo					

zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	13154656		189819		12964837
Neuhrazená strata minulých rokov		189819		-189819	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obd. Z/S	-189819	759198		189819	759198
Vyplatené dividendy	8600682		1012019		7588663
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	759198
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	759198
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Priemyselný park Štúrovo, a.s.

V ý v o j c a s h - f l o w

Č.r.	Údaj / obdobie	12.2016	12.2017	12.2018	12.2019	12.2020
1.	A. Stav peňažných prostriedkov na začiatku roka	121 795	69 232	369 581	325 374	-46 108
2.	B. PT zo základnej podnikateľskej činnosti	3 004 239	18 710 807	493 163	674 516	1 746 596
3.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	996 534	119 485	-189 819	853 306	925 048
4.	Odpisy	-2 087 175	430 709	471 362	482 019	486 989
5.	Brutto cash-flow	-1 090 641	550 194	281 543	1 335 325	1 412 037
6.	Zmena časového rozlíšenia - A	-15 015	22 037	2 484	3 293	-5 193
7.	Zmena časového rozlíšenia-P	198 845	-200 017	173 491	-173 418	-73
8.	Zmena stavu zásob	391	58	-24	-90	-274
9.	Zmena stavu pohľadávok	4 090 165	18 955 328	201 729	-679 214	855 795
10.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	-179 506	-616 793	-166 060	188 620	-515 696
11.	C. Investičný CF	-315 198	-17 721 753	-45 899	-143 501	-427 975
12.	Nadobudnutie dlhodobého NaH majetku	-315 198	-17 721 753	-45 899	-143 501	-417 264
13.	Nadobudnutie dlhodobého finančného majetku	0	0	0	0	-10 711
14.	D. Finančný CF	-2 741 604	-688 705	-491 471	-902 497	-1 068 614
15.	Zmena VI	-115 581	0	1 173	0	0
16.	Zmena stavu pohľadávok za upísané VI	0	0	0	0	0
17.	zmena stavu rezerv	-2 836	-84	-4 486	-6 451	-3 359
18.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-2 677 187	-676 297	-402 982	-896 046	-1 065 255
19.	Zmena dlhodobých úverov	0	0	0	0	0
20.	Zmena krátkodobých úverov a fin. výpomoci	54 000	-12 324	-85 176	0	0
21.	E. Celkový Cash - Flow	-52 563	300 349	-44 207	-371 482	250 007
22.	Stav peňazí na konci roka (výpočet)	69 232	369 581	325 374	-46 108	203 899
23.	Stav peňazí na konci roka (súvaha)	69 232	369 581	325 374	-46 108	203 899
24.	Rozdiel	0	0	0	0	0

Analýza bilancie cash-flow

Č.r.	Údaj / obdobia	12.2016	12.2017	12.2018	12.2019	12.2020
1.	Vnútorná potreba zdrojov					
2.	Zmena stavu pohľadávok za upísané VI	0	0	0	0	0
3.	Obstaranie dlhodobého N a H majetku	315 198	17 721 753	45 899	143 501	417 264
4.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	0	0	0	0	10 711
5.	Zmena stavu zásob	-391	-58	24	90	274
6.	Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	-519 453	-19 079 589	9 971	590 977	-694 157
7.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	-3 570 712	124 261	-211 700	88 237	-161 638
8.	Zmena stavu časového rozlíšenia-A	15 015	-22 037	-2 484	-3 293	5 193
9.	Vnútorná potreba zdrojov celkom	-3 760 343	-1 255 670	-158 290	819 512	-422 353
10.	Vnútorný finančný potenciál					
11.	Zisk	996 534	119 485	-189 819	853 306	925 048
12.	Odpisy	-2 087 175	430 709	471 362	482 019	486 989
13.	Zmena stavu rezerv	-2 836	-84	-4 486	-6 451	-3 359
14.	Dividendy	-115 581	0	1 173	0	0
15.	Vnútorná tvorba zdrojov	-1 209 058	550 110	278 230	1 328 874	1 408 678
16.	Vonkajšie financovanie					
17.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-2 677 187	-676 297	-402 982	-896 046	-1 065 255
18.	Zmena stavu dlhodobých úverov	0	0	0	0	0
19.	Zmena stavu krátkodobých úverov	0	0	0	0	0
20.	Zmena stavu krátkodobých fin. výpomoci	54 000	-12 324	-85 176	0	0
21.	Zmena stavu záväzkov z obchodného styku	-238 039	-579 182	-174 424	177 008	-470 845
22.	Zmena stavu ostatných krátkodobých záväzkov	58 533	-37 611	8 364	11 612	-44 851
23.	Zmena stavu časového rozlíšenia	198 845	-200 017	173 491	-173 418	-73
24.	Vonkajšie financovanie celkom	-2 603 848	-1 505 431	-480 727	-880 844	-1 581 024
25.						
26.	Vnútorná potreba zdrojov celkom	-3 760 343	-1 255 670	-158 290	819 512	-422 353
27.	Vnútorné a vonkajšie zdroje celkom	-3 812 906	-955 321	-202 497	448 030	-172 346
28.	Zmena stavu peňažných prostriedkov	-52 563	300 349	-44 207	-371 482	250 007
29.						
30.	Finančné prostriedky na začiatku obdobia	121 795	69 232	369 581	325 374	-46 108
31.	Finančné prostriedky na konci obdobia	69 232	369 581	325 374	-46 108	203 899
32.						
33.	Kontrola:					
34.	finančné prostriedky na konci obdobia	69 232	369 581	325 374	-46 108	203 899
35.	finančný majetok podľa Súvahy	69 232	369 581	325 374	-46 108	203 899
36.	rozdiel	0	0	0	0	0