

ČL.I Všeobecné informácie

1.

Obchodné meno:	RPL spol. s r.o.
Sídlo:	Za riekou Nitrou 1490 , Partizánske 958 01
Dátum založenia:	02.07.1992
Dátum vzniku:	08.10.1992

opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi.

2.	Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách		
3.	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie		
4	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

1. Informácie o skupine

ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	x	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	
ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou	x	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	

- Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu , ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu , ktorej súčasťou je aj účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- Adresa, kde sa môže vyžiadať kopia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v pís. a. a b.
- Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97	97
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	107	107
počet vedúcich zamestnancov		

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
2	Zmeny účtovných zásad a metód	ÁNO		NIE	X
3	Transakcie ,ktoré sa neuvádzajú v súvahe a majú vplyv na posúdenie fin.situácie ÚJ	ÁNO		NIE	X
4	Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:				

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Hmotný a nehmotný majetok s výnimkou majetku vytvoreného vlastnou činnosťou je oceňovaný obstarávacou cenou.

*Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa **nerovnajú***

Dlhodobý nehmotný majetok

= doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako 2400,- Eur

Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom

= ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako 1700,- Eur

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
softwer	1	4	x		
Rekonštrukcie predajni	5	20	x		
Kanc.stroje, PC	1	4	x		
Obchodné zariadenie, elektroinštalácia, mreže	2	15	x		
Auta	1	8	x		
Drobný HIM		4	x		

Cenné papiere a podiely

podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov oceňujem obstarávacou cenou.

Zásoby

- a) *Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.*
- b) *Náklady súvisiace s obstaraním sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON = \frac{KS \cdot ON}{KS \text{ zásob}} \times 100 = \text{koeficient} \times \text{výdaj zásob}$*

Pohľadávky

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

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 ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS 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 ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Vlastné imanie

skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie.

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.

Záväzky vrátane pôžičiek a úverov

sa pri vzniku 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.

Odložené dane sa vzťahujú na:

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne na účte 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

Rezervy

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

Prenájom, majetok prenajatý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.

Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar

úctujú bez DPH a časovo sa rozlišujú. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Náklady

časovo sa rozlišujú, nerozlišujú sa náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Oprava chýb minulých rokov

Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - bez náplne**Daň z príjmu**

Daň sa určuje zo zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách na daňové účely podľa Zákona o dani z príjmov

Čl. III Informácie ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 638						82 638
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		82 638						82 638
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 011						74 011
Prírastky		6 116						6 116
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		80 127						80 127
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 627						8 627
Stav na konci účtovného obdobia		2 511						2 511

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 638						82 638
Prírastky		3746						3746
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		82 638						86 384
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 127						80 127
Prírastky		2 158						2 158
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		82 285						82 285
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 511						2 511
Stav na konci účtovného obdobia		4 099						4 099

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 097 508			782 871 009			1 968 517
Prírastky			23 781				19 207		42 988
Úbytky			80 597				19 207		99 804
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 040 692			871 009			1 911 701
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			742 305			295 361			1 037 666
Prírastky			77 968			43 582			121 550
Úbytky			76 022						76 022
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			744 251			338 943			1 083 194
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			355 203			575 648			930 851
Stav na konci účtovného obdobia			296 441			532 066			828 507

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 040 692			871 009			1 911 701
Prírastky			5 059						5 059
Úbytky			2 621						2 621
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 043 130			871 009			1 914 139
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			744 251			338 943			1 083 194
Prírastky			67 366			43581			110 947
Úbytky			2 503						2 503
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			809 114			382 524			1 191 638
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			296 441			532 066			828 507
Stav na konci účtovného obdobia			234 016			488485			722 501

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie hnutelných vecí	4 095 000	1.1.2016- neurčito
Pripoistenie k poisteniu budov a hnut. vecí	15 000	1.1.2016- neurčito
Poistenie zodpovednosti za škodu	300 000	1.1..2016- neurčito
Havarijné poistenie	17 158	21.11.2010- neurčito
Havarijné poistenie	23 496	22.4.2014- neurčito

- Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nie je
- Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke– nie je
- Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - nie je
- Charakteristika Goodwilu – nie je
- Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku – nie je
- Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období– nie je

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 034					260 846			276 880
Prírastky						3 900			3 900
Úbytky						11 501			11 501
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16 034					253 244			269 278
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 032								16 032
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16 032								16 032
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					260 846			260 848
Stav na konci účtovného obdobia	2					253 244			253 246

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 034					269 826			285 860
Prírastky									
Úbytky						8 980			8 980
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16 034					260 846			260 846
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 032								16 032
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16 032								16 032
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					269 826			269 828
Stav na konci účtovného obdobia	2					260 846			260 848

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie 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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
RPL Moravia v likvid.	100%	100	0		0
Carpete Diem s.r.o.	100%	100%	21 338	-6 396	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

3. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti – nie sú

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt ovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	260 846	3 900	11 501		253 244
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	260 846	3 900	11 501		253 244

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	39 311				39 311
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	39 311				39 311

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie 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	

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nie je**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	18 447			18 447	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	18 447			18 447	0

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky-odložená daň	54 043		
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57 460	3 802	61 262
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	328		328
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	30 491		30 491
Iné pohľadávky	202 977		202 977
Krátkodobé pohľadávky spolu	291 256	3 802	295 058

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nie sú

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

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34 314	9 166
Bežné bankové účty	26 630	249 874
Bankové účty termínované	8 080	8 080
Peniaze na ceste		
Spolu	69 024	267 120

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Informácie vlastných akcií

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období		
381	NBO- nájomné a prevádzkové náklady	78 744
381	Poistné	3 254
385	PBO- preplatok z energií, dotácie	35 266

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu- nie je

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
spolu						

Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 423 993	1 423 993
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	162 142
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	162 142
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	162 142

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	

Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp. Dovolenky,poistne	23 933	8 519	21 086	2 847	8 519
Overenie účtovnej závierky	0	1 000			1 000

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp. Dovolenky,poistne	22 376	23 933	14 833	7 543	23 933

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 265 182	1 294 203
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 253 665	1 260 925
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 517	33 278
Krátkodobé záväzky spolu	1 567 346	1 332 782
Záväzky po lehote splatnosti	691 190	492 299
Záväzky v splatnosti	876 156	840 483

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	131 673	120 095
odpočítateľné	-39 311	-57 758
zdaniteľné	170 985	177 853
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-79 156	-27 943
odpočítateľné	-79 156	-27 943
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	309 865	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	89 950	17 997
Uplatnená daňová pohľadávka	89 950	17 997
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	89 950	17 997
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	35 907	37 349
Zmena odloženého daňového záväzku	16 555	33 993
Zaúčtovaná ako náklad	16 555	33 993
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 029	7 786
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 951	4 171
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 951	4 171
Čerpanie sociálneho fondu	4 194	3 649
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 786	8 308

Informácie o vydaných dlhopisoch- nie sú

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent Unicredit	Eur	1M euribor+ 2,05% p.a.	Bez konečnej splatnosti s 1mes.výpoveďou		669 272	492 545
Investičný úver Unicredit	Eur	3M euribor+ 2,35% p.a.	31.3.2022		26 977	19 477
Investičný úver Unicredit	Eur	3M euribor+ 2,35% p.a.	29.3.2024		86 748	79 248
Kontokorent Unicredit	Eur	1M euribor+ 1,45% p.a.	15.10.2021		0	439 545
Ostatné kr.fin.výpomoci	Eur				109 963	83 100

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – **nie sú****Informácie o položkách zabezpečených derivátmi-** **nie sú**

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	10 332	6 140		6 559	3 209	
Finančný náklad	1 443	331		336	52	
Spolu	11 775	6 471		6895	3261	

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		0
Poplatky z platobných kariet		
Prefakt.preplatok elektr.energie		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		0

Čl. IV Informácie vysvetľujúce a dopĺňujúce položky výkazu ziskov a strát

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	7 951 745	5 495 588	0	0		
Česko	85 234	358 487	0	0		
EU			8 500	0		

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob-

nie sú

Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	331 736	38 086
Dotácie zo ŠR	284 918	0
Refakt. Prevádz.nákladov	14 294	26 684
Náhrady od poisťovní	24 917	489
Ostat.výnosy z hospod.činnosti	7 607	10 913
Opis a suma významných položiek finančných výnosov		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	5 147	1 010
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	833	778
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	29 604	23 690
Úroky banky, úroky ostatné	537	805

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	8 500
Tržby za tovar	8 036 979	5 854 075
Ostatné výnosy z HČ	38 086	331 736
Čistý obrat celkom	8 036 979	5 862 575

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a. Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby	1 690 252	1 657 614
<i>Opravy a udržiavanie, služby spojené s prevádzkou</i>	1 097 233	1 260 607
<i>Reprezentačné</i>	1 670	4 113
Marketing, inzercia, audit, právne, účtovné a administratívne práce	29 114	116 547
Preprava	231 469	186 181
Softwarové, telekomunikačné , poštovné služby	47 992	48 670
iné	21 774	41 496
b. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti		
Spotreba mat. , energii	122 877	145 710
Odpisy dlhodob.majetku	113 106	127 665
Mzdy, soc.náklady, soc.poistenie	1 248 890	1 392 174
Predaný tovar	3 289 813	4 395 420
Manka a škody	37 241	15 854
Dane a poplatky	6 126	7 655
Pokuty a penále	2 349	19 618
Ostat.nákl.na hosp.činnosť	32 843	18 925
c. Opis a suma významných položiek finančných nákladov		
Poplatky	52 537	61 702
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	19 316	2 608
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	125	332
Nákladové úroky	39 033	47 954
d. Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 600	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 600	4 000

Informácie 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 vyplývajúci 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		15 995
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		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-424 784	x	x	207 671	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	329 190			79 348		
Výnosy nepodliehajúce dani	214 271			40 953		
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				105 429		
Zmena sadzby dane						
Spolu	-309 865			140 637		
Splatná daň z príjmov	x		21	x	29 534	21
Odložená daň z príjmov	x	73 395	21	x	15 995	21
Celková daň z príjmov	x		21	x	45 529	21

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.		
Nie sú		
Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia		
Nie sú		
Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám		
Nie sú		
Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí		
Nie je		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky – nastali zmeny

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisov a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- Nastala mimoriadna situácia spôsobená vírusom Covid-19, ktorá má významný vplyv na vývoj tržieb v roku 2021. Spoločnosť bude vyvíjať mimoriadne úsilie na zmiernenie následkov prebiehajúcej pandémie a jej ekonomických dopadov.**
- j) získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	
b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	
c)pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ			
1.Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu ÚO. obdobia	Štatutárny orgán	Úrok v %	EUR
Nie sú			
2.Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účt. obdobia			
Nie sú			
3.Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Nie sú			
e)Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	

Čl VII Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa podľa písmena a), uvádzajú kumulovane .				
Spriaznená osoba	Druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, úver, pôžička, výpomoc, záruka,		Celkový objem záväzkov za bežné účtovné obdobie	Stav k 31.12.
Robel s.r.o.	Tovar, služby		15 290	2 543
Roala s.r.o.	Tovar, prenájom nehnuteľnosti		549 256	463 131
Carpete diem s.r.o.	Prenájom nehnuteľnosti		42 437	0
Robelová Alena	Dohoda o prac.činn.		4 668	162
TTM Holding	úroky		16 400	16 400

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	11 566				11 566
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	274 244	162 142			436 385
Neuhradená strata minulých rokov	-833 462				-833 462
Účtovný zisk /strata	162 142		513 531		-351 389

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	11 566				11 566
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	274 244				274 244
Neuhradená strata minulých rokov	-706 310	-127 152			-833 462
Účtovný zisk /strata	-127 152	289 294			162 142

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. Obsahová náplň tabuliek a počet riadkov sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
kons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p. a. – per annum
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

	CASH FLOW 2020 - RPL, spol. s r. o.	2020	2019
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-424 784	207 671
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	117 489	80 041
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	113 106	127 665
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		1 557
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-18 447	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-14 957	-2 032
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	39 033	805
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-537	-47 954
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-833	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	125	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	331 050	-209 374
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	64 879	-24 523
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	193 999	338 929
A.2.3.	Zmena stavu zásob	72 173	-523 780
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	23 756	78 338
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		-805
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		47 954
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		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	23 756	125 487
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-34 456	2 805
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	-10 700	128 292
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-3 746	

B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-4 941	-19 207
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjem z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
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	7 601	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	537	
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B***	Čisté peňažné toky z investičných činností	-549	-19 207
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
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 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		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	247 670	-124 891
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	6 688 630	8 980
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-6 440 760	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-200	-133 871
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-39 033	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do finančných činností		
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	208 637	-124 891
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	197 388	-15 806
E.	Stav PP a PE na začiatku obdobia	69 024,13	84 830
F.	Stav PP a PE na konci obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	266 412	69 024
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	708	
H.	Zostatok PP a PE na konci obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	267 120	69 024