

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

Spoločnosť WEP TRADING a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. januára 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 04. februára 1997 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka 10029/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– zámočníctvo, kovo-obrábanie, výroba nástrojov

3. Počet zamestnancov

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	53
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	52	53
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 07. augusta 2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 a výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 21.12.2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 07. augusta 2020 schválilo spoločnosť AZ AUDITING s.r.o., Bajkalská 5, Bratislava, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán Ing. Alexej Beljajev - predseda predstavenstva (od 13.07.1999)
 Ing. Alexander Beljajev – podpredseda predstavenstva (od 24.5.2014)
 Mária Macalová – člen predstavenstva (od 24.5.2014)

Dozorná rada Ing. Mária Beljajevová – člen (od 24.5.2014)
 Jana Beljajevová – člen (od 24.5.2014)
 Ing. Monika Porjandová – člen (od 24.5.2014)

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola takáto:

Akcionári	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Tatravagonka a.s.	1 750 006	97,96%	97,96%	-
ZTS Sabinov, a.s.	36 474	2,04%	2,04%	-
Spolu	1 786 480	100,00%	100,00%	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovaného celku spoločnosti TATRAVAGONKA, a.s., so sídlom Štefánikova 887/53, Poprad a spoločnosti Optifin Invest, s.r.o. so sídlom Rusovská cesta 1, Bratislava. Tieto konsolidované účtovné závierky možno získať priamo v sídle uvedených spoločností.

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

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

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

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zostavenie riadnej účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	4 až 5	lineárna	20 až 25
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15 až 40	lineárna	2,5 až 6,66
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 15	lineárna	6,66 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Inventár	6	lineárna	16,66

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje cenné papiere a podiely.

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Zákazkovú výstavbu nehnuteľností spoločnosť nevykonáva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

(k) Rezervy

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 a 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 častí sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(l) Záväzky

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

(m) Odložené dane

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

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

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Emisné kvóty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o bezodplatnom pridelení emisných kvót.

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

(q) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(r) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia spoločnosť neúčtovala o derivátových operáciách.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(t) Cudzía mena

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

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

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

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

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

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

(u) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

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

(v) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje majetok obstarávaný formou finančného leasingu.

Spoločnosť v roku 2019 prefinancovala cez spotrebný úver od spoločnosti VÚB Leasing, a.s. obstaranie 2 horizontálnych obrábacích centier NHX 6300 v celkovej sume 902 tis. EUR, obstarávacia hodnota predstavuje hodnotu 1.028.962,- EUR, pričom zostatková cena k 31. decembru 2020 je 907 488,- EUR (zostatková cena k 31. decembru 2019: 993 235,- EUR).

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. na poistenie hnutel'ného a nehnuteľného majetku pre prípad vzniku živelných pohrôm v sume 13 052 000,- EUR a krádeží v sume 33 200 EUR, celková poisťná suma je 13 085 200 EUR (rok 2019: 13 085 200 EUR) Spoločnosť má súčasne uzatvorené poistenie strojov a elektroniky proti technickým rizikám na celkovú poisťnú sumu 5 995 000,- EUR (rok 2019: 5 995 000 EUR).

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s Allianz – Slovenská poisťovňa a.s. na poistenie zodpovednosti za škodu poisťná suma je 100 000,- EUR (rok 2019: 100 000,- EUR) a na poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu poisťná suma je 200 000,- EUR (rok 2019: 200 000,- EUR).

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s poisťovňou Kooperatíva na povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorových vozidiel.

Spoločnosť má zriadené záložné právo v prospech Československej obchodnej banky z titulu poskytnutého kontokorentného bankového úveru do maximálnej výšky čerpania 1 mil. EUR a z titulu poskytnutého účelového úveru s limitom čerpania 1,2 mil. EUR na nehnuteľný a hnutel'ný majetok.

Spoločnosť má zriadené záložné právo v prospech VÚB Leasing, a.s. z titulu prefinancovania kúpy 2 horizontálnych obrábacích centier NHX 6300.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 916 846

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o aktivácii nákladov na vývoj alebo nákladoch na výskum.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	4 662	0	2 181	0	2 481
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	4 185	0	0	0	4 185
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	8 847	0	2 181	0	6 666

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť má na zásoby zriadené záložné právo v prospech Československej obchodnej banky z titulu poskytnutého kontokorentného bankového úveru do maximálnej výšky čerpania 1 mil. EUR.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

1 331 440

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2020	2019	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	18 123 464	16 880 192	18 606 246
Náklady na zákazkovú výrobu	14 588 059	13 882 208	15 054 140
Hrubý zisk/hrubá strata	3 535 405	2 997 984	3 552 106

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

Hodnota zákazkovej výroby	2020	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	17 979 433	17 979 433
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	23 375	40 076
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 238	0	165	3 073	0
Pohľadávky voči deťárskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	3 238	0	165	3 073	0

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 308 236	11 500	1 319 736
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	800 630	0	800 630
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	900 000	0	900 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 008 866	11 500	3 020 366

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 180 104	1 060 114	2 240 218
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	900 000	0	900 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 080 104	1 060 114	3 140 218

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4.

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

a	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 319 736	797 316

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	3 310	3 230
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13 258	197 784
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	51	51
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	16 619	201 065

7. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje.

8. Vlastné akcie

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nemá v dražbe vlastné akcie.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé:	153	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 102	8 006
poistenie	6 988	6 988
ostatné	1 114	1 018
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	32 798	831
úroky z pôžičky	32 798	801
ostatné	0	30
Spolu	41 053	8 837

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2020				k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 216	10 071	2 204	0	16 083
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie	2 000	0	0	0	2 000
Odchodné do dôchodku	6 216	10 071	2 204	0	14 083
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	8 216	10 071	2 204	0	16 083
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 516	56 364	52 516	0	56 364
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	47 516	51 364	47 516	0	51 364
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	47 516	51 364	47 516	0	51 364
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 000	5 000	5 000	0	5 000
Iné	0	0	0	0	0
	5 000	5 000	5 000	0	5 000
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 000	5 000	5 000	0	5 000

Rezerva na pracovné jubileá bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na reklamácie vo výške 2 000 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na reklamácie výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2020.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 193	1 023	0	0	8 216
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie	2 000	0	0	0	2 000
Odchodné do dôchodku	5 193	1 023	0	0	6 216
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	7 193	1 023	0	0	8 216
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 037	52 516	53 037	0	52 516
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 244	47 516	48 244	0	47 516
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	48 244	47 516	48 244	0	47 516
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 793	5 000	4 793	0	5 000
Iné	0	0	0	0	0
	4 793	5 000	4 793	0	5 000
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 793	5 000	4 793	0	5 000

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dlhodobé záväzky spolu	593 146	735 668
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	105 921
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	593 146	629 747
Krátkodobé záväzky spolu	2 087 555	1 892 648
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 740 994	1 690 538
Záväzky po lehote splatnosti	346 561	202 110

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

Spoločnosť nevykazuje záväzky z finančného prenájmu.

Spoločnosť má záväzok z čerpania spotrebných úverov na financovanie dlhodobého majetku. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020			31. 12. 2019		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	146 604	564 648	0	143 560	605 332	105 920
Finančný náklad	13 530	22 512	0	16 574	35 206	836
Spolu	160 134	587 160	0	160 134	640 538	106 756

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	762 509	575 279
– zdaniteľné	-6 665	-8 979
	769 174	584 258
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-28 930	-21 347
– zdaniteľné	-28 930	-21 347
		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	154 052	116 327
Zmena odloženého daňového záväzku	37 726	21 909
Zaučtovaná ako náklad	37 726	21 909
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	24 416	21 183
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 517	8 855
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 517</i>	<i>8 855</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>5 435</i>	<i>5 622</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 498	24 416

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Účelový investičný úver						
ČSOB	EUR	viď časť I bod I	20.3.2023	338 831	338 831	610 163
				338 831	338 831	610 163
Krátkodobé bankové úvery						
Účelový investičný úver						
ČSOB	EUR	viď časť I bod I	rok 2020 3 mesačná výpovedná lehota	271 332	271 332	271 332
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	viď časť I bod I		797 316	797 316	783 466
				1 068 648	1 068 648	1 054 798
Spolu				1 407 479	1 407 479	1 664 961

Spoločnosť uzavrela v marci 2017 s ČSOB a.s. Zmluvu o kontokorentnom úvere na čerpanie úveru do výšky 1 mil. EUR. Kontokorentný bankový úver je zabezpečený nehnuteľným majetkom, hnutelným majetkom, zásobami, pohľadávkami a vystavenou bianko zmenkou.

Spoločnosť uzavrela v marci 2018 s ČSOB a.s. Zmluvu o účelovom úvere na čerpanie úveru do výšky 1.220.659,50 EUR. Účelový úver je zabezpečený nehnuteľným a hnutelným majetkom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	495	2 291
Úroky	495	693
Vodné a stočné	0	1 598
Ostatné	0	0
Spolu	495	2 291

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť	Ložiskové skrine a rázcechy		Služby - kooperácie		Spolu	
odbytu	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	f	g		
Slovenská republika	17 966 343	16 880 192	295 132	207 040	18 261 475	17 087 232
Česká republika	157 121	0	13 579	0	170 700	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	18 123 464	16 880 192	308 711	207 040	18 432 175	17 087 232

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v priebehu roka 2020 neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

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

Názov položky	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	37 371	51 300
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	37 371	51 300
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	151 356	143 448
Výnosy z postúpených pohľadávok	65 987	65 292
Náhrady od poisťovne	0	168
Výnosy za predaj šrotu	84 713	76 050
Iné	656	1 938
Finančné výnosy, z toho:	32 641	801
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>25</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>32 616</i>	<i>801</i>
Výnosové úroky	32 616	801

4. Čistý obrat

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

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	308 711	207 040
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	18 123 464	16 880 192
Výnosy z predaja majetku	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	37 371	51 300
Čistý obrat spolu	18 469 546	17 138 532

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

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

Názov položky	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 542 488	1 448 389
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 300</i>	<i>10 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 300	10 700
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 532 188</i>	 <i>1 437 689</i>
Doprava	151 302	169 346
Nájomné	33 668	32 885
Právne a ekonomické poradenstvo	0	6 000
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	884 096	843 487
Opravy	283 142	228 456
Cestovné	2 983	2 637
Tvorba a zúčtovanie rezerv na záručné opravy	0	0
Obslužné služby	61 405	54 685
Stražné služby	52 880	51 284
Ostatné	62 712	48 909
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 88 492	 88 070
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	0	0
Postúpenie a odpis pohľadávky	65 987	65 292
Poistné	19 830	18 296
Členské príspevky	1 600	1 600
Ostatné	1 075	2 882
 Finančné náklady, z toho:	 45 418	 34 789
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>144</i>	<i>42</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26	38
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>45 274</i>	 <i>34 747</i>
Poplatky cash pooling	0	0
Nákladové úroky z bankových úverov	42 506	25 090
Nákladové úroky ostatné	0	6 383
Bankové poplatky	2 768	3 274

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 440 651		100,00 %	1 986 018		100,00 %
teoretická daň		512 537	21,00 %		417 064	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	48 738	10 235	0,42 %	29 792	6 256	0,32 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-223 189	-46 870	-1,92 %	-118 616	-24 909	-1,25 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	2 266 200	475 902	19,50 %	1 897 194	398 411	20,06 %
Splatná daň z príjmov		475 902	19,50 %		398 411	20,06 %
Odložená daň z príjmov		37 726	1,55 %		21 909	1,10 %
Celková daň z príjmov		513 628	21,04 %		420 320	21,16 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť mala v nájme majetok od tretích osôb:

- plynové fľaše, suma nájmu za rok 2020 predstavovala sumu 4.693,- EUR
- prenájom sanitálnych zariadení, suma nájmu za rok 2020 predstavovala sumu 10.810,- EUR
- prenájom kontajnerov, suma nájmu za rok 2020 predstavovala sumu 0,- EUR
- prenájom filtračného zariadenia, suma nájmu za rok 2020 predstavovala sumu 1.721,- EUR
- prenájom vysokozdvížných vozíkov, suma nájmu za rok 2020 predstavovala sumu 12.084,- EUR

Ostatné nájomné súvisí s bežnou prevádzkovou činnosťou spoločnosti. Celková suma nájmu za rok 2020 predstavovala sumu 33.668,- EUR

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajímala :

- merací prístroj SONA TEST, suma prenájmu za rok 2020 predstavovala 1.020,- EUR

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá osobitné finančné povinnosti, ktoré by bolo potrebné popisovať v poznámkach účtovnej závierky spoločnosti.

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

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.

2. Podmienový majetok

Spoločnosť nevykazuje ku dňu účtovnej závierky podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 23 904 EUR (v roku 2019: 23904 EUR). Zároveň v roku 2020 boli hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období vo výške 17 928 EUR (v roku 2019: 17 928,- EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2020	2019
a	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou		
nákup materiálu	134 363	196 518
nákup služieb	2 040	4 380
nákup - zmluvné pokuty a penále	705	2 110
predaj služieb	63 717	65 331
predaj - zákazková výroba	16 050 500	15 583 406
predaj materiálových zásob	0	3 592
Transakcie s minoritným akcionárom		
nákup materiálu	1 664	234
nákup služieb	121 126	265 130
predaj služieb	691	7 265
predaj zákazkovej výroby, materiálu a investícií	16 611	5 218
Transakcie so sesterskými podnikmi		
nákup materiálu	7 604 928	7 004 890
nákup energie	249 868	223 894
nákup služieb	34 553	46 783
predaj materiálu, investícií	1 159	0
predaj služieb	229 529	131 383
predaj vlastných výrobkov	1 749 479	1 238 603
výnosové úroky	630	0
predaj - ostatné prevádzkové výnosy	11 441	5 883
Transakcie s ostatnými spriaznenými podnikmi		
predaj šrotu	65 758	63 010

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pohľadávky z obchodného styku	2 097 168	2 200 650
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	2 097 168	2 200 650
Ostatné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Záväzky z obchodného styku	685 094	394 344
Spolu pasíva	685 094	394 344

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

Po dni, ku ktorému zostavuje Spoločnosť účtovnú závierku, nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významne ovplyvnili účtovnú závierku alebo si vyžadovali jej opravu. V Slovenskej republike ako aj vo svete ovplyvňuje podnikanie pandémie spôsobená vírusom Covid 19. Nakoľko sa situácia stále mení, nemožno v súčasnosti predvídať budúce dopady pandémie. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu na hospodárenie spoločnosti a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Avšak nepredpokladá významné ohrozenie pokračovania v činnosti v roku 2021.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2020				31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 786 480	0	0	0	1 786 480
Základné imanie	1 786 480	0			1 786 480
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	357 296	0	0	0	357 296
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	357 296	0	0	0	357 296
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 077 856	0	-1	499 032	1 576 889
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 077 856	0	-1	499 032	1 576 889
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 565 697	1 927 023	1 066 665	-499 032	1 927 023
Spolu	4 787 329	1 927 023	1 066 664	0	5 647 688

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 786 480	0	0	0	1 786 480
Základné imanie	1 786 480	0			1 786 480
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	259 212	0	0	98 084	357 296
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	259 212	0	0	98 084	357 296
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	706 895	0	0	370 961	1 077 856
Nerozdelený zisk minulých rokov	706 895	0	0	370 961	1 077 856
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 035 710	1 565 697	566 665	-469 045	1 565 697
Spolu	3 788 297	1 565 697	566 665	0	4 787 329

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 786 480,- EUR (31. decembra 2017: 1 786 480,- EUR) tvorí:

- 155 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 216,- EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu (k 31. decembru 2018: 155 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 216,- EUR).
- 1 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3,- EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu (k 31. decembru 2018: 1 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3,- EUR).
- 175 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10 000,- EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu (k 31. decembru 2018: 175 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10 000,- EUR).

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každé 1,- EUR kmeňovej akcie predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2020 zisk po zdanení vo výške 1 927 023 EUR predstavoval hodnotu 3,2759 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 3,- EUR; 232,4860 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 216 EUR a 10 786,9242 EUR na jednu akciu v menovitej hodnote 10 000,- EUR (k 31. decembru 2019: 2,6292 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 3,- EUR; 189,3055 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 216,- EUR a 8 764,1450 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 10 000,- EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 0 8 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 4 5 6 9

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený takto:

Názov položky	2019
Účtovný zisk	1 565 697
Rozdelenie účtovného zisku	2020
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	499 032
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 066 665
Iné	0
Spolu	1 565 697

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 1.927 023,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov v sume 1.927 023,- EUR

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

WEP TRADING a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		149 065	7 718	331 939	0	0	0	488 722
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		149 065	7 718	331 939	0	0	0	488 722
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		149 065	7 718	331 939	0	0	0	488 722
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		149 065	7 718	331 939	0	0	0	488 722
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

WEP TRADING a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Bezprostredne predechádzajúce účtovné obdobie										
	Aktivované náklady na vývoj			Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Dlhodobý nehmotný majetok	149 065	7 718	331 939	0	0	0	0	0	0	488 722
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	149 065	7 718	331 939	0	0	0	0	0	0	488 722
Oprávký										
Stav na začiatku účtovného obdobia	149 065	7 718	331 939	0	0	0	0	0	0	488 722
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	149 065	7 718	331 939	0	0	0	0	0	0	488 722
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

WEP TRADING a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2020

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hmotných vecí	hmotných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	526 272	1 028 338	7 262 420	0	0	126 604	81 452	168 047	9 193 133	
Prírastky	0	67 841	795 347	0	0	0	1 031 235	271 224	2 165 647	
Úbytky	0	0	119 335	0	0	0	1 031 235	271 224	1 421 794	
Presuny	0	81 452	168 047	0	0	0	-81 452	-168 047	0	
Stav na konci účtovného obdobia	526 272	1 177 631	8 106 479	0	0	126 604	0	0	9 936 986	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	339 438	4 184 329	0	0	112 630	0	0	4 636 397	
Prírastky	0	50 054	439 050	0	0	7 536	0	0	496 640	
Úbytky	0	0	119 335	0	0	0	0	0	119 335	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	389 492	4 504 044	0	0	120 166	0	0	5 013 702	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	526 272	688 900	3 078 091	0	0	13 974	81 452	168 047	4 556 736	
Stav na konci účtovného obdobia	526 272	788 139	3 602 435	0	0	6 438	0	0	4 923 284	

WEP TRADING a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súborné hmotných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	526 272	978 552	6 113 443	0	0	0	126 604	0	332 510	8 077 381
Prírastky	0	19 333	905 753	0	0	0	0	81 452	168 047	1 174 585
Úbytky	0	0	58 833	0	0	0	0	0	0	58 833
Presuny	0	30 453	302 057	0	0	0	0	0	-332 510	0
Stav na konci účtovného obdobia	526 272	1 028 338	7 262 420	0	0	0	126 604	81 452	168 047	9 193 133
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	277 505	3 940 558	0	0	0	105 094	0	0	4 323 157
Prírastky	0	39 084	325 453	0	0	0	7 536	0	0	372 073
Úbytky	0	0	58 833	0	0	0	0	0	0	58 833
Presuny	0	22 849	-22 849	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	339 438	4 184 329	0	0	0	112 630	0	0	4 636 397
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	526 272	701 047	2 172 885	0	0	0	21 510	0	332 510	3 754 224
Stav na konci účtovného obdobia	526 272	688 900	3 078 091	0	0	0	13 974	81 452	168 047	4 556 736

Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za WEP TRADING, a.s.
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2020

v €

Ozn.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		2 440 651	1 986 017
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		491 953	400 217
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		479 087	372 073
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		7 867	1 023
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-5 421	165
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-1 848	-3 730
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		42 506	31 473
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-32 616	-801
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		26	14
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		2 352	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplyvajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		-362 055	-1 040 368
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-209 696	-1 387 075
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		306 156	355 164
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-458 515	-8 457
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		2 570 549	1 345 866
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		2 570 549	1 345 866

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností		-508 588	-388 140
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		2 061 961	957 726
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-915 570	-214 110
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		-800 000	-300 000
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		0	200 000
B.9.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		-500 000	-900 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		500 000	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		20	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)		-1 715 550	-1 214 110
C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)		0	0

C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)	0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-414 892	-318 570
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	-271 332	-271 332
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-143 560	-47 188
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	-50
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností	-42 704	-30 780
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.	-87 085	-76 875
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)	-544 681	-426 225
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	-198 270	-682 609
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	-582 401	100 222
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky	-780 671	-582 387
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky	-26	-14
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka	-780 697	-582 401