

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE**

Účtovná jednotka MX Logistika SL, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom Rožňavská 32, 821 04 Bratislava. Založená bola dňa 21.08.2007 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 48106/B dňa 27.09.2007.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenstvo v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľností - obstarávateľská činnosť
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom
- inžinierska činnosť - obstarávateľská činnosť v stavebníctve
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti stavebníctva
- prípravné práce pre stavby - búracie, zemné a výkopové práce
- skladovanie

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	42
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 30.09.2020.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**1. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII**

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je RAS Beteiligungs GmbH, Kelsenstrasse 9, 1030 Viedeň, Rakúsko.

2. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti RAS Beteiligungs GmbH.

3. DCÉRSKE PODNIKY

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

C. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok účtovnej závierky k 31.03.2021 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku D bode 1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

c) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A v zmysle slovenských právnych predpisov pre oblasť účtovníctva. Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Ak ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú budúce ekonomické úžitky zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistá realizačná hodnota predstavuje predpokladanú predajnú cenu zásob zníženú o predpokladané náklady na ich dokončenie a súvisiace s ich predajom. Zníženie hodnoty zásob sa uskutočňuje prostredníctvom vytvorenia opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

e) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

g) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

h) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

j) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenájatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

k) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov. Pri výpočte bola použitá platná sadzba 21%.

Odložená daň je počítaná súvahovou metódou. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve, a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Spoločnosť odpisuje majetok od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný majetok, ktorého obstarávací cena (prípadne vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR, je odpísaný priamo pri zaradení do nákladov.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Softvér	2 roky	rovnomerne
Drobný nehmotný majetok	rôzne	jednorazový odpis

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania podľa odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania majetku. Spoločnosť začína majetok odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný majetok, ktorého obstarávací cena (prípadne vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR, je odpísaný priamo pri zaradení do nákladov.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Stavby	20 a 6 rokov	rovnomerne
Stroje, prístroje, zariadenia	od 4 do 8 rokov	rovnomerne
Dopravné prostriedky	6 a 5 rokov	rovnomerne
Drobný hmotný majetok	rôzne	jednorazový odpis

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRÁVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízko obrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe odhadovaných budúcich úžitkov a koncernového predpisu.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára opravnú položku k predmetným pohľadávkam.

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

5. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 18 až 21.

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku od 1. apríla 2020 do 31. marca 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie							
	<i>Aktivované náklady na vývoj b</i>	<i>Softvér c</i>	<i>Oceniteľné práva D</i>	<i>Goodwill e</i>	<i>Ostatný DNM f</i>	<i>Obstarávaný DNM g</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM h</i>	<i>Spolu i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 291						135 291
Prírastky		5 728						5 728
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		141 019						141 019
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 076						126 076
Prírastky		9 692						9 692
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		135 768						135 768
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 215						9 215
Stav na konci účtovného obdobia		5 251						5 251

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i> <i>b</i>	<i>Softvér</i> <i>c</i>	<i>Ocenené práva</i> <i>d</i>	<i>Goodwill</i> <i>e</i>	<i>Ostatný DNM</i> <i>f</i>	<i>Obstarávaný DNM</i> <i>g</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i> <i>h</i>	<i>Spolu</i> <i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 291						135 291
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		135 291						135 291
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 861						116 861
Prírastky		9 215						9 215
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		126 076						126 076
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 430						18 430
Stav na konci účtovného obdobia		9 215						9 215

Pohyby dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2020 do 31. marca 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestova teľské celky</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obsta- rávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>J</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		67 680	1 737 966						1 805 646
Prírastky			28 175						28 175
Úbytky			72 303						72 303
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		67 680	1 693 838						1 761 518
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		44 676	1 540 957						1 585 633
Prírastky		2 405	77 068						79 473
Úbytky			72 303						72 303
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		47 081	1 545 722						1 592 803
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		23 004	197 009						220 013
Stav na konci účtovného obdobia		20 599	148 116						168 715

Pohyby dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>J</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 680	1 798 177						1 865 857
Prírastky			113 249						113 249
Úbytky			173 460						173 460
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		67 680	1 737 966						1 805 646
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 270	1 632 126						1 674 396
Prírastky		2 406	82 291						84 697
Úbytky			173 460						173 460
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		44 676	1 540 957						1 585 633
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 410	166 051						191 461
Stav na konci účtovného obdobia		23 004	197 009						220 013

Spoločnosť v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období nevykonávala činnosti spojené s výskumom alebo vývojom.

2. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (SÚVAHA R. 034)

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.4.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.3.2021
a	b	c	d	e	f
Tovar	579 700	54 955	0	0	634 655
Spolu	579 700	54 955	0	0	634 655

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

3. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (SÚVAHA R. 041 A R. 053)**a) Veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	145 607		145 607
Dlhodobé pohľadávky spolu	145 607		145 607
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 105 688	1 766 100	6 871 788
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-35 625	0	-35 625
Daňové pohľadávky a dotácie	1 153 848	0	1 153 848
Iné pohľadávky	229 470	0	229 470
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 453 381	1 766 100	8 219 481

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti I bod 2.

Pohľadávky po splatnosti sú pohľadávky voči spoločnostiam v skupine.

b) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť I. bod 2.

4. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 413	8 595
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	658 446	2 550 813
Spolu	662 859	2 559 408

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 5 000 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 5 000 EUR spoločnosťou XLCEE – Holding GmbH. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

c) Rozdelenie zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 499 739
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 499 739
Spolu	2 499 739

d) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

K 31.03.2021 pripadalo na 1 EUR základného imania 39 EUR straty.

K 31.03.2020 pripadalo na 1 EUR základného imania 500 EUR zisku.

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.3.2021 a k 31.3.2020**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Tvorba c</i>	<i>Použitie d</i>	<i>Zrušenie e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 388	0	0	0	5 388
Odchodné	5 388	0	0	0	5 388
Krátkodobé rezervy, z toho:	113 476	8 679	0	0	120 355
nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	80 682	0	0	0	80 682
overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 000	0	0	0	13 000
ostatné	19 794	6 879	0	0	26 673

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Tvorba c</i>	<i>Použitie d</i>	<i>Zrušenie e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 388	0	0	0	5 388
Odchodné	5 388	0	0	0	5 388
Krátkodobé rezervy, z toho:	112 163	0	0	0	113 476
nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	80 682	0	0	0	80 682
overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 000	0	0	0	13 000
Ostatné	18 481	1 313	0	0	19 794

Rezerva na odchodné bola tvorená na základe výpočtu pomocou poistnej matematiky. Spoločnosť k 31.03.2021 hodnotu vytvorenej rezervy neprehodnocovala.

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu obdobia 4/2021 – 3/2022.

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 570 606	4 019 713
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	11 890 606	1 340 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 680 000	2 697 713
Krátkodobé záväzky spolu	5 735 997	20 411 992
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 703 888	20 339 616
Záväzky po lehote splatnosti	32 109	72 376

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti I. bod 2.

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť I. bod 2.

c) Pôžičky

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Men a	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2021	Suma istiny v EUR k 31.3.2021	Suma istiny v EUR k 31.3.2020
Dlhodobé pôžičky					14 570 740		4 020 000
pôžička SEQUIN	EUR		0,9	31.03.2028	14 570 740		4 020 000
Krátkodobé pôžičky					670 000		16 490 740
pôžička SEQUIN	EUR	✓	1,2	30.06.2020	0		8 320 740
pôžička SEQUIN	EUR	✓	0,9	31.03.2028	670 000	0	670 000
pôžička SEQUIN	EUR		0,9	17.06.2020	0	0	7 500 000
Pôžičky spolu					15 240 740		20 510 740

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-287	124
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 582	163
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 582	163
Čerpanie sociálneho fondu	3 429	574
Konečný zostatok sociálneho fondu	-134	-287

4. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	50 964	164 679
Ostatné náklady	50 964	164 679

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 76 229 632 EUR za obdobie od 4/2020 – 3/2021 a 72 407 173 EUR za obdobie 4/2019 – 3/2020. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Tovary		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Rakúsko	62 551 823	50 729 273	22 873	22 873
Slovensko	2 023 040	2 758 332		
Česká republika	3 376 150	4 367 722		
Maďarsko	6 214 950	6 646 593		
Nemecko	314 047	27 936		
Chorvátsko	237 697	590 421		
Ostatné	1 489 052	1 342 302		
Spolu	76 206 759	72 384 300	22 873	22 873

2. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI A FINANČNEJ ČINNOSTI
(Výkaz ziskov a strát r. 07, 08, 09, 29)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 782	134 445
Zostatková hodnota predaného dlhodobého majetku	13 500	113 020
Ostatné	23 282	21 425
Finančné výnosy, z toho:	58 210	-42 151
Kurzové zisky	57 282	-48 685
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	928	6 534
Výnosové úroky – podnikateľské úvery, pôžičky	0	0
Výnosové úroky – banka	928	6 534

3. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	22 873	22 873
Tržby za tovar	76 206 759	72 384 300
Čistý obrat celkom	76 229 632	72 407 173

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 680	12 680
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 680	12 680

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 832 183	2 989 269
Prenájom priestorov	3 258 244	2 674 043
Právne a daňové poradenstvo	31 757	33 081
Dátové služby	7 524	7 676
Inzerát zamestnanci	0	0
IT logistika	23 689	36 309
Cudzí zamestnanci	71 853	97 156
Oprava a údržba	99 584	118 468
Cestovné	1 737	627
Marketing	223 102	40
Ostatné	114 693	21 869
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	72 257 653	65 711 351
Predaný tovar	69 724 454	63 658 364
Spotreba materiálu a energií	1 456 330	634 488
Personálne náklady	959 959	854 346
Odpisy dlhodobého majetku	88 127	93 912
Poistenie	6 824	10 847
Manká a škody	0	0
Ostatné	21 959	459 394

Finančné náklady, z toho:	437 839	617 796
Kurzové straty	82 275	15 517
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>355 564</i>	<i>602 279</i>
Úroky – banka	0	0
Úroky – spriaznené osoby	160 192	409 544
Ostatné	195 372	192 735

I. DAŇ Z PRÍJMOV**1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽEJNEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-203 051	x	x	3 181 051	x	x
teoretická daň	x	-42 641	21,00	x	668 081	21,00
Daňovo neuznané náklady	96 949	20 359	-10,03	53 161	11 164	0,35
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej dane	62 471	13 119	-6,46	10 130	2 127	0,07
Spolu	-43 631	-9 162	4,51	3 244 342	681 312	21,42
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00	x	728 309	22,90
Odložená daň z príjmov	X	-9 162	4,51	X	-46 997	-1,48
Celková daň z príjmov		-9 162	4,51		681 312	21,42

2. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA ALEBO ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	641 472	550 251
odpočítateľné	641 472	579 700
zdaniteľné	0	-29 449
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	51 893	99 484
odpočítateľné	51 893	99 484
zdaniteľné	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	145 607	136 444
Uplatnená daňová pohľadávka	145 607	136 444
Zaúčtovaná ako náklad	-9 162	-46 997
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

J. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nevedie na podsúvahových účtoch žiaden majetok a záväzky.

K. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY**

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe:

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti neboli za bežné účtovné obdobie poskytnuté žiadne príjmy a výhody.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**a) Prehľad uskutočnených transakcií**

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
XXXLutz KG	01	72 375	121 139
XXXLutz KG	02	56 916 513	50 729 273
XXXLutz KG (náklady)	03	23 592	17 096
XXXLutz KG	04	17 199	16 907
XLMX obchodní s.r.o.	01	19 643	8 218
XLMX obchodní s.r.o.	02	3 162 204	4 367 722
Möbelix SK s.r.o.	01	8 955	2 159
Möbelix SK s.r.o.	02	1 893 302	2 758 332
Möbelix SK s.r.o.	04	27 801	41 497
Möbelix SK s.r.o. (ostatné výnosy)	03	22 873	22 873
Möbelix SK s.r.o.	05	0	6 374
Möbelix SK s.r.o.	11	0	0
MMXH Lakberendezési Kft.	02	6 213 409	6 646 593
MMXH Lakberendezési Kft. (náklady)	01	26 848	6 162
MMXH Lakberendezési Kft.	08	0	213 846
BDSK Handels GmbH & Co. KG	01	2 812	10 914
BDSK Handels GmbH & Co. KG	02	314 047	17 432
XXXLutz Logistik GmbH	01	662	990
XXXLutz Logistik GmbH (výnosy)	03	0	0
XXXLutz Logistik GmbH	02	0	0
Lesnina Teilkonzern	02	480 923	590 421
Mömax RO SRL	02	646 078	596 925

Mömax Bulgarien OOD	02	431 603	745 377
MOEMAX.RO SRL.	01	5 830	380
XXXLutz KG	05	928	37
MÖMAX Polska Sp. Z. o. o.	01	65	235
MÖMAX Polska Sp. Z. o. o.	02	168 146	133 275
XLCZ Nábytek s.r.o.	01	76	0
XLCZ Nábytek s.r.o.	02	213 890	0
XLSK Nábytok s.r.o.	02	155 684	0

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	služby
04	nákladové úroky
05	výnosové úroky
06	iný obchod

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov z obchodného styku

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
XXXLutz Logistik GmbH	0	-270
Lesnina H d.o.o.	25 174	27 248
XL MX obchodní s.r.o.	155 892	132 770
MMXH lakberendezési Kft.	1 650 530	5 437 162
MÖMAX POLSKA SP. Z O. O.	43 779	133 040
XXXLutz KG	4 117 204	2 493 498
BDSK Handels GmbH & Co. KG	9 056	168
Les MMS Trgovska Druzba D.O.O	53 928	29 137
Möbelix SK s.r.o.	111 258	149 123
Moemax Bulgaria OOD	0	20 306
MOEMAX. RO. SRL	161 512	317 754
XLCZ Nábytek s.r.o.	8 286	0
XLSK Nábytok s.r.o.	4 411	0
Spolu pohľadávky	6 341 030	8 739 914
XXXLutz Logistik GmbH	11	270
XXXLutz KG	2 892	12 203
Möbelix SK s.r.o.	41	0
MMXH lakberendezési Kft	27 606	758
XL MX obchodní s.r.o.	57	8 681
MÖMAX POLSKA SP. Z O. O.	0	235
Lesnina H d.o.o.	0	0
MOEMAX. RO. SRL	4 786	2 305
XLCEE – Holding GmbH	0	0
LES- MMS trgovska druzba	233	0
BDSK Handels GmbH & Co. KG	0	0
Spolu záväzky	35 626	24 810

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za obdobie k 31. marcu 2020.

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu, ktorá vznikla výskytom koronavírusu COVID-19 neočakávame nepriaznivý dopad na vývoj našich tržieb v roku 2021/2022. Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálne dopady COVID-19 na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 31. marcu 2021 spracovaná za predpokladu, že Spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

O. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania k 31. marcu 2021 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>B</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné kapitálové fondy	20 585				20 585
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 526 187			2 499 739	11 025 925
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 499 739	-193 889		-2 499 739	-193 889

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>b</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné kapitálové fondy	20 585				20 585
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 672 928			853 259	8 526 187
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	853 259	2 499 739		-853 259	2 499 739

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-203 051	3 181 051
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	193 104	846 205
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	88 127	93 912
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 rezerv (+/-)	6 879	1 313
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	54 955	174 417
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-113 715	150 571
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	160 192	409 544
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-928	-6 534
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 750	
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 (+/-)	4 344	22 983
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	4 715 578	-9 490 541
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	97 867	-3 963 078
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 579 572	-568 777
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 038 138	-4 958 686

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	4 705 631	-5 463 285
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	928	6 534
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-409 544
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	4 706 559	-5 866 295
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 152 815	-176 541
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 553 744	-6 042 836
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-33 903	-113 248
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 500	56 510
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-20 403	-56 738
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných 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, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-5 269 697	-1 015 885
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-5 269 697	-1 015 885
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-160 192	
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, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-5 429 889	-1 015 885
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 896 548	-7 115 459
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 559 408	9 674 867
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	662 859	2 559 408
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	662 859	2 559 408

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové 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.