

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

OMS, a. s.
Dojč 419
906 02 Dojč

Spoločnosť OMS, spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 8. decembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 27. decembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka 1694/T). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 34 132 333. Dňa 19. júla 2017 zmenila Spoločnosť právnu formu na akciovú spoločnosť (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka 10718/T).

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba elektrických zdrojov svetla a svietidiel,
- kúpa a predaj konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- vývoj inteligentných svietidiel.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28.05.2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.januára 2020 do 31.decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej je Spoločnosť súčasťou ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje SLOV COUPON, a. s. so sídlom Moskovská 4, Bratislava. Kópiu uvedenej konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej je Spoločnosť súčasťou ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť so sídlom Sasinkova 5, Bratislava. Kópiu uvedenej konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods.12 zákona č. 431/2002 Zákon o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť má majetkové účasti na Slovensku, aj v zahraničí. Má dve dcérske spoločnosti, v jednej spoločnosti má podstatný vplyv a v jednej finančnú investíciu. Zoznam aj s percentuálnou mierou účasti:

Spoločnosť	Krajina	Vklad		Podiel v %
OMS POLSKA sp. z o.o.	Poľsko	32 500 PLN	7 128 €	65,00 %
TOP Lighting solution, s.r.o.	Slovenská republika	750 €	750 €	11,30 %
OMS ARENA Senica, a.s.	Slovenská republika	4 105 180 €	4 105 180 €	73,86 %
Luxtra Lighting pvt ltd	India	9 692 030 INR	108 097 €	49,00 %

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	318	468
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	285	472
počet vedúcich zamestnancov	18	34

7. Dátum schválenia audítora spoločnosti

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 10.10.2019 spoločnosť Ernst & Young, spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za účtovné obdobie končiacie 31.12.2020.

8. Orgány a akcionári spoločnosti

Orgány spoločnosti

Orgán	Funkcia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Predstavenstvo	Predseda predstavenstva	Ing. Egídius Razmus	Ing. Egídius Razmus
	Podpredseda predstavenstva	RNDr. Vladimír Levársky	RNDr. Vladimír Levársky
	Člen predstavenstva	Ing. Milan Gerbery	Ing. Pavel Mazák
	Člen predstavenstva	Ing. Nina Dugová	JUDr. Ing. Gréta Noé
Dozorná rada	Predseda dozornej rady	PhDr. Ivan Kmotrík	PhDr. Ivan Kmotrík
	Člen dozornej rady	Ing. Ladislav Haspel	Ing. Ladislav Haspel
	Člen dozornej rady	Ing. Alena Vaňková	Ing. Alena Vaňková

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31.12.2020

Spoločník, akcionár	Výška podielu na ZI		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostat. pol. VI ako na ZI	Výška príspevku do kap. fondov z príspevkov
	absolútne	v %	v %	v %	
RNDr. V. Levársky	1 596 000 €	30 %	30 %	9,93 %	940 000 €
Grafobal Group, a.s.	3 724 000 €	70 %	70 %	90,07 %	8 526 000 €

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť za rok k 31. 12. 2020 vykázala stratu po zdanení vo výške 5,3 milióna EUR (2019: 2,6 milióna EUR) a EBITDA (výsledok hospodárenia pred zdanením, úrokmi a odpismi) vo výške -3,98 milióna EUR (2019: -0,4 milióna EUR). Spoločnosť zároveň k 31. 12. 2020 vykazuje bežné bankové úvery vo výške 14,2 milióna EUR (2019: 15,6 milióna EUR), v dôsledku ktorých krátkodobé záväzky (vrátane úverov) presiahli obežný majetok Spoločnosti.

Vedenie Spoločnosti potvrdzuje, že aj napriek nepriaznivým hospodárskym výsledkom dosiahnutých za rok 2020, spôsobených najmä obmedzeniami v medzinárodnom obchode, transporte tovarov a realizácií investičných objednávok, ktoré súviseli s mimoriadnymi protipandemickými opatreniami pre zabránenie ďalšieho šírenia celosvetovej pandémie COVID – 19, je financovanie Spoločnosti zabezpečené a je presvedčené, že Spoločnosť v budúcnosti bude dosahovať prevádzkové peňažné toky potrebné na pokrytie svojich záväzkov a aj napriek existujúcej zadlženosti bude schopná splácať existujúce úvery v čase ich splatnosti. V súlade s vyššie uvedenými predpokladmi materská spoločnosť GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť dňa 15.04.2021 formálne potvrdila, že sa bude podieľať na zabezpečení finančných zdrojov potrebných k riadnemu plneniu záväzkov voči obchodným partnerom.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania. Dlhodobý nehmotný majetok je nehmotným majetkom, ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako 2 400,- EUR.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700,- EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania s výnimkou PC a notebookov, ktoré sa bez ohľadu na obstarávaciu cenu zaraďujú medzi dlhodobý majetok.

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

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy
Aktivované náklady na vývoj	N/A	5 rokov	x	
Softvér	N/A	2, 3, 4, 5, 6, 10 a 20 rokov	x	
Stavby	5 a 6	12 až 60 rokov	x	
Stavby	5 a 6	12 až 40 rokov		x
Stroje, prístroje a zariadenia	1 - 4	2 až 40 rokov	x	x
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2	6 rokov	x	

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

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

- cenné papiere a podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach, pre ktoré je Spoločnosť materskou účtovnou jednotkou, alebo v ktorých má Spoločnosť podstatný vplyv, sa oceňujú metódou vlastného imania;
- ostatné cenné papiere a podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú v obstarávacej cene, keďže nebolo ku dňu ocenenia možné spoľahlivo určiť ich reálnu hodnotu.

Ocenenie cenných papierov a podielov sa upraví opravnými položkami, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia ich hodnoty pod ich účtovnú hodnotu. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty cenných papierov a podielov oproti ich oceneniu v účtovníctve.

4. Zásoby

Nakupovaný materiál sa oceňuje obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné, provízie, recyklačný poplatok, množstevné zľavy a bonusy. Vedľajšie náklady sa rozpúšťajú na mesačnej báze nasledovne:

$$\text{VON} / (\text{počiatočný stav zásob} + \text{príjem zásob}) \times \text{výdaj zásob}.$$

Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu (výrobná réžia).

Nedokončená výroba a výrobky sa oceňujú plánovanými vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú plánované priame náklady a časť plánovaných nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom alebo likvidáciou.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Účtovná jednotka vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry.

Pohľadávky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky, ktorej splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny (stravné a darčekové poukážky), pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Opravné položky

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

9. Rezervy

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

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

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

10. Záväzky

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

Záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vyказuje v súvahe ako krátkodobý záväzok.

11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

12. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a vyказuje sa v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti. Je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vyказuje výslednú daňovú pohľadávku.

13. Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

V roku 2020 Spoločnosť prijala príspevky v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č. 3B v celkovej výške 797 583 EUR.

15. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

16. Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov (nie však menej ako 3 roky) alebo najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4 v prípade neodpisovaného majetku. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

17. Cudzia mena

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

18. Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

19. Porovnateľné údaje

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

20. Oprava chýb minulých období:

Opravy významných chýb minulých účtovných období sa účtujú na účtoch nerozdeleného zisku minulých rokov, bez vplyvu na výsledok hospodárenia. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období príslušný nákladový alebo výnosový účet.

III. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Bežné účtovné obdobie				Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
		Softvér	Oceniteľ- né práva	Good- will	Ostatný DNM			
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	2 864 874	3 029 216	0	0	0	0	0	5 894 090
Prírastky	104 750	2 224	0	0	0	0	0	106 974
Úbytky	387 707	0	0	0	0	0	0	387 707
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	2 581 917	3 031 440	0	0	0	0	0	5 613 357
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	2 044 736	1 720 658	0	0	0	0	0	3 765 394
Prírastky	397 711	125 452	0	0	0	0	0	523 163
Úbytky	387 707	0	0	0	0	0	0	387 707
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	2 054 740	1 846 110	0	0	0	0	0	3 900 850
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	820 138	1 308 558	0	0	0	0	0	2 128 696
Stav k 31.12.2020	527 177	1 185 330	0	0	0	0	0	1 712 507

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
		Softvér	Oceniteľ né práva	Good- will	Ostatný DNM				
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	3 501 919	2 738 055	0	0	0	20 198	0	6 260 172	
Prírastky	292 540	281 233	0	0	0	0	0	573 773	
Úbytky	939 855	0	0	0	0	0	0	939 855	
Presuny	10 270	9 928	0	0	0	-20 198	0	0	
Stav k 31.12.2019	2 864 874	3 029 216	0	0	0	0	0	5 894 090	
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	2 531 418	1 601 977	0	0	0	0	0	4 133 395	
Prírastky	453 173	118 681	0	0	0	0	0	571 854	
Úbytky	939 855	0	0	0	0	0	0	939 855	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2019	2 044 736	1 720 658	0	0	0	0	0	3 765 394	
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	970 501	1 136 078	0	0	0	20 198	0	2 126 777	
Stav k 31.12.2019	820 138	1 308 558	0	0	0	0	0	2 128 696	

Spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku)

2. Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné súbory hnuteľných vecí	Pestova -teľské celky trva- lých poras- tov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	400 007	15 774 502	10 580 386	0	0	80 138	74 169	0	26 909 202
Prírastky	0	0	89 398	0	0	0	10 445	0	99 843
Úbytky	66 695	0	788 089	0	0	0	0	0	854 784
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	333 312	15 774 502	9 881 695	0	0	80 138	84 614	0	26 154 261
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	8 627 833	9 019 755	0	0	54 975	0	0	17 702 563
Prírastky	0	336 453	480 207	0	0	6 735	0	0	823 395
Úbytky	0	0	788 089	0	0	0	0	0	788 089
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	8 964 286	8 711 873	0	0	61 710	0	0	17 737 869
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	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 k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	400 007	7 146 669	1 560 631	0	0	25 163	74 169	0	9 206 639
Stav k 31.12.2020	333 312	6 810 216	1 169 822	0	0	18 428	84 614	0	8 416 392

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné	Pestova	Základ-	Ostatný	Obsta-	Pos-	Spolu
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	teľské celky trva- lých poras- tov				kyt- nuté pred- davky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	437 269	15 729 154	11 652 907	0	0	57 358	71 564	0	27 948 252
Prírastky	0	45 348	103 695	0	0	22 780	2 605	0	174 428
Úbytky	37 262	0	1 176 216	0	0	0	0	0	1 213 478
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	400 007	15 774 502	10 580 386	0	0	80 138	74 169	0	26 909 202
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	8 283 744	9 322 777	0	0	53 460	0	0	17 659 981
Prírastky	0	344 089	629 274	0	0	1 515	0	0	974 878
Úbytky	0	0	932 296	0	0	0	0	0	932 296
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	8 627 833	9 019 755	0	0	54 975	0	0	17 702 563
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	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 k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	437 269	7 445 410	2 330 130	0	0	3 898	71 564	0	10 288 271
Stav k 31.12.2019	400 007	7 146 669	1 560 631	0	0	25 163	74 169	0	9 206 639

Spoločnosť má ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok v brutto hodnote 26 055 093 EUR (informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku).

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Nehnutelný majetok- Súbor budov, hál a stavieb	18 595 127	1.4.2020-31.3.2021
Hnutelný majetok- súbor hnutelného majetku vrátane strojov a zariadení, výpočtovej techniky a dopravných prostriedkov bez EVČ	10 796 576	1.4.2020-31.3.2021

Spoločnosť eviduje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka majetok obstaraný finančným lízingom v rámci samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí. Jedná sa o osobné automobily (8 ks), nákladné automobily a návesy (4 ks), vysokozdvížne vozíky (6 ks) a výrobné zariadenia (2 ks).

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Obstarávacia cena	693 965	811 841
Akumulované odpisy	464 131	444 113
Účtovná hodnota ku koncu roka	229 834	367 728

3. Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Spoločnosť od roku 2013 aktivuje tie vynaložené náklady na vývoj výsledkom ktorých je výrobok, ktorý prináša ekonomické úžitky – tržby. Výrobok je ponúkaný marketingovým oddelením na predaj. Spoločnosť vlastní ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka úžitkový vzor číslo SK 8455 Y1 s názvom „Sústava zariadení na riadenie a správu svietidiel verejného osvetlenia s možnosťou pripojenia senzorových prvkov“ a žiada o udelenie patentu s číslom SK 50013-2018 A3.

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - aktivované
683 792	386 989	192 052	104 750

4. Dlhodobý finančný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM		
Prvotné ocenenie										
Stav 1.1.2020	4 112 815	120 868	750	1 040 301	0	0	0	0	0	5 274 734
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	507	12 771	0	0	0	0	0	0	0	13 278
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	4 112 308	108 097	750	1 040 301	0	0	0	0	0	5 261 456
Opravné položky										
Stav 1.1.2020	3 714 137	120 868	0	0	0	0	0	0	0	3 835 005
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	507	12 771	0	0	0	0	0	0	0	13 278
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	3 713 630	108 097	0	0	0	0	0	0	0	3 821 727
Účtovná hodnota										
Stav 1.1.2020	398 678	0	750	1 040 301	0	0	0	0	0	1 439 729
Stav k 31.12.2020	398 678	0	750	1 040 301	0	0	0	0	0	1 439 729

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové CP	Ostatné dlhodobé CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Pôžičky v kons. celku	ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Dlhodobý finančný majetok	a podiely v DÚJ								
Prvotné ocenenie									
Stav 1.1.2019	4 112 736	121 561	750	1 040 301	0	0	0	0	5 275 348
Prírastky	79	0	0	0	0	0	0	0	79
Úbytky	0	693	0	0	0	0	0	0	693
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	4 112 815	120 868	750	1 040 301	0	0	0	0	5 274 734
Opravné položky									
Stav 1.1.2019	3 714 058	121 561	0	0	0	0	0	0	3 835 619
Prírastky	79	0	0	0	0	0	0	0	79
Úbytky	0	693	0	0	0	0	0	0	693
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	3 714 137	120 868	0	0	0	0	0	0	3 835 005
Účtovná hodnota									
Stav 1.1.2019	398 678	0	750	1 040 301	0	0	0	0	1 439 729
Stav k 31.12.2019	398 678	0	750	1 040 301	0	0	0	0	1 439 729

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku, s ktorým má Spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, s ktorým má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať	398 678

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Bežné účtovné obdobie					
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM rok 2020	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM rok 2020	Účtovná hodnota DFM
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM					
Dcérske účtovné jednotky					
OMS POLSKA sp. z o. o.	65,00%	65,00%	-56 472	19 696	0
OMS ARENA Senica, a.s.	73,86%	90,00%	340 744	-181 975	398 678
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Luxtra Lighting pvt ltd	49,00%	49,00%	-247 251	-366	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
TOP Lighting Solution, s.r.o.	11,30%	11,30%	6 791	0	750
DFM spolu	x	x	x	x	399 428

5. Dlhodobé pôžičky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

Dlhodobé pôžičky	Stav k 1.1.2020	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav k 31.12.2020
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	1 040 301	0	0	0	1 040 301
Dlhodobé pôžičky spolu	1 040 301	0	0	0	1 040 301

6. Zásoby

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Stav OP k 1.1.2020	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP k 31.12.2020
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Materiál	412 974	1 714 200	0	0	2 127 174
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	64 169	102 541	0	0	166 710
Výrobky	110 887	142 626	0	0	253 513
Tovar	156 708	175 476	0	0	332 184
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	744 738	2 134 843	0	0	2 879 581

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Zásoby	Stav OP k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	
				Stav OP k 31.12.2019	
Materiál	1 329 221	2 789	0	919 036	412 974
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	64 169	0	0	64 169
Výrobky	0	110 887	0	0	110 887
Tovar	12 163	144 545	0	0	156 708
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 341 384	322 390	0	919 036	744 738

V roku 2019 prebehlo vyradenie z majetku (šrotácia) nízko-obrátkových zásob. V súvislosti s touto operáciou bola použitá vytvorená opravná položka v hodnote 919 036 EUR.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosť eviduje zásoby v brutto hodnote 7 177 889 EUR, na ktoré je zriadené záložné právo (informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p).

7. Zákazková výroba

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výnosy zo zákazkovej výroby	26 228	966 730
Náklady na zákazkovú výrobu	26 445	979 316
Hrubý zisk / hrubá strata	-217	-12 586

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	41 675	309 147
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-15 447	-15 447
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

8. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2020	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP k 31.12.2020
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	2 166 174	307 438	0	199 129	2 274 483
Pohl'. voči DÚJ a MÚJ	129 614	69 220	0	0	198 834
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spol., členom a združeníu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 295 788	376 658	0	199 129	2 473 317

Pohľadávky	Stav OP k 1.1.2019	Tvorba OP	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Stav OP k 31.12.2019
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	2 151 734	71 832	0	57 392	2 166 174
Pohl'. voči DÚJ a MÚJ	129 357	257	0	0	129 614
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spol., členom a združeníu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 281 091	72 089	0	57 392	2 295 788

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	139 900	0	139 900
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľ. v rámci kons. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	139 900	0	139 900
Pohľadávky z obchodného styku	2 081 229	4 036 759	6 117 988
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	122 923	2 003 008	2 125 931
Ostatné pohľ. v rámci kons. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	188 137	0	188 137
Iné pohľadávky	7 410	0	7 410
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 399 699	6 039 767	8 439 466

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	139 900	0	139 900
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľ. v rámci kons. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	257 265	0	257 265
Dlhodobé pohľadávky spolu	397 165	0	397 165
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 347 232	3 534 096	8 881 328
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	192 669	2 019 055	2 211 724
Ostatné pohľ. v rámci kons. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	15 447	0	15 447
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	437 470	0	437 470
Iné pohľadávky	49 760	0	49 760
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 042 578	5 553 151	11 595 729

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo (brutto)	8 228 134	10 703 484
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

9. Krátkodobý finančný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pokladnica, ceniny	3 606	4 477
Bežné bankové účty	1 404 330	474 007
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 407 936	478 484

Spoločnosť neeviduje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka žiadnu opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku (informácia k prílohe č. 3 časti F. písm. x) ani nemá vo svojom vlastníctve krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať (informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y).

10. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia na strane aktív sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 157	131 087
poistné	11 167	5 226
ostatné	23 990	125 861
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	156 090	21 923
korona príspevok – opatrenie 3B	106 470	0
ostatné	49 620	21 923
Spolu	191 247	153 010

IV. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR:

Text	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Základné imanie celkom	5 320 000	5 320 000
Počet akcií (a.s.)	10	10
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	532 000	532 000
Strata na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	528 430	260 122
Hodnota upísaného základného imania	5 320 000	5 320 000
Hodnota splateného základného imania	5 320 000	5 320 000

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2 601 219
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 601 219
Iné	0
Spolu	2 601 219

Štatutárny orgán navrhuje preúčtovať stratu bežného účtovného obdobia na neuhradené straty minulých rokov.

2. Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2020
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	59 330	0	0	0	59 330
Rezerva na odchodné	59 330	0	0	0	59 330
Krátkodobé rezervy, z toho:	264 572	657 832	573 302	0	349 102
Rezervy na reklamácie - nedaňové	19 445	14 387	0	0	33 832
Rezervy na služby	87 944	200 574	256 569	0	31 949
Rezervy na mzdové náklady	74 970	154 343	173 066	0	56 247
Rezervy na odvody za mzdy	26 390	54 329	60 919	0	19 800
Rezervy na sprostredkovanie	35 940	0	35 940	0	0
Rezervy na bonusy	15 383	36 856	46 808	0	5 431
Rezervy na súdne spory	4 500	64 343	0	0	68 843
Rezervy ostatné	0	133 000	0	0	133 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2019
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	59 330	0	0	0	59 330
Rezerva na odchodné	59 330	0	0	0	59 330
Krátkodobé rezervy, z toho:	504 997	743 315	983 740	0	264 572
Rezervy na reklamácie – nedaňové	18 200	1 245	0	0	19 445
Rezervy na služby	110 242	545 974	568 272	0	87 944
Rezervy na mzdové náklady	210 445	0	135 475	0	74 970
Rezervy na odvody za mzdy	74 076	0	47 686	0	26 390
Rezervy na sprostredkovanie	22 727	90 738	77 525	0	35 940
Rezervy na bonusy	64 807	105 358	154 782	0	15 383
Rezervy na súdne spory	4 500	0	0	0	4 500

3. Záväzky

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé záväzky spolu	114 065	191 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	114 065	191 393
Krátkodobé záväzky spolu	4 108 802	7 886 954
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 252 460	4 793 705
Záväzky po lehote splatnosti	1 856 342	3 093 249

4. Dane

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 822 790	845 685
odpočítateľné	2 822 790	845 685
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	293 025	379 385
odpočítateľné	293 025	379 385
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti (neuplatnené)	2 601 219	2 695 779
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	X	X
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 200 577	823 378
Uplatnená daňová pohľadávka	0	257 265
Zaúčtovaná ako náklad	0	49 252
Zaúčtovaná do vlastného imania	X	X
Odložený daňový záväzok	11 926	0
Zmena odloženého daňového záväzku	269 191	0
<i>Zaúčtovaná ako náklad</i>	<i>269 191</i>	<i>0</i>
<i>Zaúčtovaná do vlastného imania</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Iné</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

5. Sociálny fond

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	63 372	71 001
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 275	31 394
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 275	31 394
Čerpanie sociálneho fondu	25 171	39 023
Konečný zostatok sociálneho fondu	58 476	63 372

6. Bankové úvery

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
Krátkodobé bankové úvery :					
Termínovaný úver	EUR	3MEuribor + 3,15 % p. a.	30.6.2023	7 501 000	7 858 000
Priamy exportný	EUR	3MEuribor + 3,00 % p. a.	30.3.2022	1 200 000	1 400 000
Revolvingový úver	EUR	1MEuribor + 2,50 % p. a.	31.8.2021	5 496 000	6 366 000
Platobná karta TB	EUR	N/A	N/A	874	2 321
Krátkodobé úvery spolu				14 197 874	15 626 321

Splatnosť niektorých úverov (syndikovaných v jednej úverovej zmluve) je po roku 2021, ale z dôvodu neplnenia niektorých podmienok syndikovanej úverovej zmluvy sú v účtovnej závierke vykázané ako krátkodobé, keďže Spoločnosť nedostala od bánk ku dňu zostavenia účtovnej závierky waiver, avšak vedenie Spoločnosti je presvedčené, že bude schopné ich splácať alebo refinancovať, ako je uvedené.

7. Deriváty

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Spoločnosť uzavrela zmluvu s bankou spravujúcou syndikované úvery, kde časť úverov, v celkovej hodnote 5 571 600 EUR s úrokom stanoveným ako 3M Euribor (minimálne 0%) plus marža, bola zabezpečená proti rastu pohyblivej úrokovej miery nad 0% za fixný poplatok 0,48% z hodnoty podkladového aktíva. Zmluva je viazaná na hodnotu podkladového aktíva, istiny úveru, ktorá bude rovnomerne splácaná až do 30. 06. 2023.

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	35 383	3 858 000
Úrokový hedging	0	0	3 858 000
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	-35 383	0	0
Úrokový hedging	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

8. Finančný prenájom

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

Názov položky	Stav k 31.12.2020			Stav k 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
Istina	2 648	27 457	0	86 448	30 105	0
Finančný náklad	6	457	0	1 628	464	0
Spolu	2 654	27 914	0	88 076	30 569	0

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia na strane pasív sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výnosy budúcich období, z toho:	0	22 358
Spätný leasing – krátkodobá časť	0	22 358

Výnosy budúcich období na súvahe za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie predstavujú časovo rozlíšený zisk zo spätného prenájmu („sale and leaseback“).

V. VÝNOSY**1. Tržby**

Informácie o tržbách:

Názov položky	Stav k 31.12.2020			Stav k 31.12.2019		
	Slovensko	Zahraničie	Spolu	Slovensko	Zahraničie	Spolu
Tržby za tovar	630 592	2 994 071	3 624 663	1 330 563	4 499 939	5 830 502
Tržby za služby	240 055	270 387	510 442	786 639	1 046 800	1 833 439
Výrobky	1 482 201	11 283 685	12 765 886	1 927 249	23 446 851	25 374 100
Čistý obrat	2 352 848	14 548 143	16 900 991	4 044 451	28 993 590	33 038 041

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 1.1.2019	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	247 357	389 022	511 275	-141 665	-122 253
Výrobky	410 005	605 369	1 097 682	-195 364	-492 313
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	657 362	994 391	1 608 957	-337 029	-614 566
Manká a škody	x	x	x	13 172	3 014
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x		154
Iné	x	x	x	20 401	18 400
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-303 456	-592 998

3. Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti

Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti:

Názov položky	Stav k 31.12. 2020	Stav k 31.12.2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	981 634	1 904 059
Aktivácia materiálu a tovaru	764 239	1 416 180
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	104 750	292 540
Aktivácia vnútropodnikových služieb	105 855	195 339
Aktivácia DHM	6 790	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 632 728	860 814
Postúpenie pohľadávok	285 848	0
Rozpustenie spätného leasingu	22 358	331 342
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	247 597	325 539
Výnosy z predaja zásob	4 033	39 278
Dotácia na úhradu nákladov (opatrenie 3B)	797 583	0
Ostatné	275 309	164 655
Opis a suma významných položiek finančných výnosov	103 410	57 722
Výnosové úroky	0	22 105
Podiely od prepojených účtovných jednotiek	0	0
Kurzové zisky, z toho:	103 250	35 134
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>13 945</i>	<i>21 221</i>
Ostatné	160	483

4. Čistý obrat

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate:

Názov položky	Stav k 31.12. 2020	Stav k 31.12.2019
Tržby za vlastné výrobky	12 765 886	25 374 100
Tržby z predaja služieb	484 214	866 709
Tržby za tovar	3 624 663	5 830 502
Výnosy zo zákazky	26 228	966 730
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	16 900 991	33 038 041

VI. NÁKLADY

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 967 387	3 504 457
náklady voči audítorovi, z toho:	26 000	26 000
auditorské služby	26 000	26 000
poradenstvo	156 663	298 270
dopravné služby	280 579	244 149
použitie diaľnic – nákladné vozidlá	27 638	122 832
kuriérske služby	50 259	63 467
spracovateľské služby (kooperácie)	158 715	395 106
reklamné a marketingové služby	64 485	131 774
strážna služba	83 706	114 862
sprostredkovanie	8 009	111 016
IT služby	95 742	112 892
licenčné poplatky	64 479	99 101
SAP	69 739	62 283
montáž svietidiel	5 144	403 358
prenájom priestorov a zariadení	284 683	368 408
oprava a údržba	188 402	246 601
cestovné	63 409	227 100
upratovacie služby	38 500	73 650
ostatné	301 236	403 588
Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	960 307	745 307
náklady z postúpenia pohľadávok	285 848	0
odpísané pohľadávky	189 990	50 087
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	145 823	281 182
zostatková cena predaných zásob	36 882	156 100
ostatné	301 764	257 938
Opis a suma významných položiek finančných nákladov, z toho:	573 702	721 712
nákladové úroky	434 073	572 611
tvorba opravnej položky k finančnému majetku	0	0
kurzové straty, z toho:	66 703	102 307
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 742	4 174
ostatné	72 926	46 794
Osobné náklady, z toho:	6 469 577	8 982 339
mzdové náklady	4 231 274	6 306 254
náklady na sociálne poistenie	1 566 285	2 194 623
sociálne náklady	672 018	481 462

VII. Dane

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	4 955 686	2 930 314
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-5 681 360			-2 551 967		
teoretická daň		-1 193 086	21%		-535 913	21%
Daňovo neuznané náklady	3 577 732	751 324		121 197	25 451	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 570 194	-329 741		-265 009	-55 652	
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	4 955 686	1 040 694		2 930 314	615 366	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné – 25% nákladov na vývoj	0	0		0	0	
Spolu	x	269 191	-4,7 %	x	49 252	-2%
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		269 191	-4,7 %		49 252	-2%
Celková daň z príjmov		269 191	-4,7 %		49 252	-2%

VIII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Charakteristika transakcie	2020		2019	
	Prepojené osoby	Podielová účasť	Prepojené osoby	Podielová účasť
Nákup, z toho:				
Majetok (04X)	0	0	0	0
Zásoby (11X, 13X, 50X)	144 724	141 756	170 536	141 756
Služby (518)	25 070	0	44 367	0
úroky (562)	0	0	5 511	0
iné náklady	7 481	0	18 060	0
Predaj, z toho:				
majetok (641)	0	0	7 500	0
výrobky, tovary (601, 604)	402 869	0	878 822	0
služby (602, 606)	20 501	0	421	0
úroky (662)	0	0	43 210	0
iné výnosy	139 067	0	51 914	0
Pôžičky (zostatok k 31.12.), z toho:				
prijaté (361)	0	0	0	0
poskytnuté (066)	1 040 301	0	1 040 301	0
poskytnuté (351)	495 743	0	495 743	0
Saldo k 31.12., z toho:				
pohľadávky (311)	1 630 188	0	1 715 981	0
záväzky (321)	72 480	0	152 398	0

IX. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po dni, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

X. VLASTNÉ IMANIE

Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2020
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie zapísané do OR	5 320 000	0	0	0	5 320 000
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonný rezervné fondy	103 773	0	0	0	103 773
Ostatné kapitálové fondy	5 916 000	3 550 000	0	0	9 466 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-56 898	21 515	0	0	-35 383
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 551 333	0	0	-2 601 219	-4 152 552
Účtovný zisk /strata	-2 601 219	-5 284 304	0	2 601 219	-5 284 304
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	7 130 323	-1 712 789	0	0	5 417 534

Prírastok na ostatných kapitálových fondoch v sume 3 550 000 EUR predstavuje vklad od spoločnosti Grafobal Group, a.s..

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2019
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie zapísané do OR	5 320 000	0	0	0	5 320 000
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonný rezervné fondy	103 773	0	0	0	103 773
Ostatné kapitálové fondy	1 816 000	4 100 000	0	0	5 916 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	0	-56 898	0	0	-56 898
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	749 699	0	0	-749 699	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-1 551 333	-1 551 333
Účtovný zisk /strata	-2 301 032	-2 601 219	0	2 301 032	-2 568 021
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	5 688 440	1 441 883	0	0	7 130 323

Prírastok na ostatných kapitálových fondoch v sume 4 100 000 EUR predstavuje vklad od spoločnosti Grafobal Group, a.s..

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť pripravila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) 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 zostavenia účtovnej závierky, 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.

Text			Skutočnosť v €	Skutočnosť v €
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			2019	2020
=Z/S.	Hospodársky výsledok z BČ pred zdanením DzP	+/-	-2 551 967	-5 681 360
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ pred zdanením DzP (A.1.1 až A.1.13)	+/-	887 813	4 146 181
A.1.1	Odpisy DNM a DHM	+	1 546 733	1 267 430
A.1.2	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja	+		0
A.1.3	Opravné položky k finančnému majetku	+/-		0
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv	+/-	-240 425	84 530
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-581 949	2 312 372
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-316 382	-60 595
A.1.7	Dividendy a iné podiely účtované do výnosov	-		0
A.1.8	Úroky účtované do nákladov	+	572 611	434 074
A.1.9	Úroky účtované do výnosov	-	-22 105	0
A.1.10	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky	-		
A.1.11	Odpis pohľadávok	+	30 585	188 630
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	+/-	-44 357	-101 774
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia	+/-	-56 898	21 515
A.2	Zmeny stavu pracovného kapitálu (A.2.1 až A.2.4)		2 796 199	822 819
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	+/-	1 375 540	2 955 707
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-1 205 894	-3 769 032
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	2 626 553	1 636 144
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou PP	+/-		
	Peňažné toky spolu (Z/S+A1+A2)		1 132 045	-712 359
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ	+		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ	-	-572 611	-434 074
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ	+		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s	-		

	výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ			
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S+A.1 až A.6)		559 434	-1 146 433
A.7.	Výdavky na daň z príjmu účtovnej jednotky	+/-		
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9	Výdaje mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1 až A.9)		559 434	-1 146 433
Peňažné toky z investičných činností				
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-573 774	-106 974
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-174 428	-99 843
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných ÚJ	-		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	325 539	247 597
B.6	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných ÚJ	+		
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ inej ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	-122 500	
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ inej ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ tretím osobám	-		
B.10	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ tretím osobám			
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	-		
B.14	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie	+		
B.15	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak je možné ju začleniť do IČ	-		
B.16	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	+		
B.17	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	+		
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ -dividenda	+		
B.19	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	-		
B	Čistý peňažný tok z investičných činností (B1 až B19)		-545 163	40 780
Peňažné toky z finančných činností				
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C1.1 až C1.8)		4 100 000	3 550 000
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO, ktorá je účtovnou jednotkou	+	4 100 000	3 550 000
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 ÚJ	-		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi ÚJ a FO, ktorá je ÚJ	-		

C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania	-		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)		-4 091 056	-1 513 448
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových CP	+		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP	-		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4	Výdavky na zaplatenie úverov banke	-	-3 373 275	-1 427 000
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6	Výdavky na zaplatenie pôžičiek	-		
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-717 781	-86 448
C.2.8	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ	+		
C.2.9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ	+		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ	-		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a podiely na zisku	-		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za PT z IČ			
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi	+		
C.7	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak ich možno začleniť do FČ	-		
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ (úroky z pôžičiek)	+	22 105	
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	-		
C	Čistý peňažný tok z finančných činností (C1 až C 9)		31 049	2 036 552
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	+/-	45 320	930 899
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	430 843	476 163
F	Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného, bez zohľadnenia kurz. rozdielov vyčíslených k 31.12.	+/-	476 163	1 407 062
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	+/-	476 163	1 407 062

Odsúhlasenie peňažných prostriedkov v súvahe a prehľade peňažných tokov:

Položka	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
I. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa súvahy (r.71)	478 484	1 407 936
II. Zostatok bežných bankových úverov podľa súvahy (r.139), z toho:	15 626 321	14 197 874
ii.a. kontokorentné úvery	2 321	874
ii.b. bežné pôžičky	15 624 000	14 197 000
III.Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa prehľadu peňažných tokov (I. – ii.a.)	476 163	1 407 062

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p. a. – per annum
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie