

ČL. I Všeobecné informácie

1. Názov a sídlo právnickej osoby

COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA s. r. o.

IČO 316 311 34

Kysihýbelská 29

969 01 Banská Štiavnica

Spoločnosť COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA, s. r.o./ďalej len Spoločnosť/ bola založená 24.4. 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 15.6.1995, Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č.2800/S.

2. Predmet podnikania:

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

SK NACE 42.21.0

- inžinierske stavby - čistiarnie odpadových vôd, úpravní vody, vodojemov
- kanalizačné a vodovodné siete
- regulácie brehov tokov a riek, rekonštrukcia a výstavba hrádzí vodných diel
- bytové a občianske stavby
- dopravné stavby
- trhacie práce + činnosti vykonávané banským spôsobom
- služby stavebného stolárstva a tesárstva

Výskumnú ani vývojovú činnosť Spoločnosť nemá

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2019 bola schválená Uznesením valného zhromaždenia spoločníkov dňa 13.07.2020 .

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 Zák. NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1. 2020 do 31.12.2020. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA ako materská spoločnosť zahŕňa do Skupiny konsolidovaného celku svoje dcérske spoločnosti, v ktorých má majetkový podiel :

- COMBIN BOHEMIA spol s r.o., Kolomuty, ČR - 100,00 % podiel na základnom imaní
- AGROTERRA, spol. s r.o., Hubovo – 82,19 % podiel na základnom imaní aj hlasovacích právach
- BEK Agro Revúca, s.r.o. – 99,72 %
- AGRODRUŽSTVO–S, družstvo, Revúca - 56 %
- Prírodné jódové kúpele, a.s. , Číž, - 34,87 % akcií
- CVG s.r.o., Banská Štiavnica – 50% podiel na základnom imaní aj hlasovacích právach

Konsolidovaná účtovná závierka bola po prvýkrát zostavená k 31.12.2013 a je uložená v sídle spoločnosti COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA s.r.o. .

Spoločnosť v roku 2020 založila v Českej republike svoju organizačnú zložku za účelom rozšírenia svojich stavebných aktivít.

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	173	173
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	171	164
počet vedúcich zamestnancov	11	11

ČL. II Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

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

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Oceňovacie rozdiely k finančným investíciám, účet 414 sú vytvorené z dôvodu vykázania finančných investícií ku dňu účtovnej závierky v reálnej hodnote. Majetkové vklady do základného imania obchodných spoločností boli precenené metódou vlastného imania zo Súvahy k 31.12.2020 .

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Táto zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním, najmä clo, prepravné, poisťné, provízie, skonto a pod. Vyskladňujú sa metódou FIFO (nákupnou cenou) Zásoby vytvorené vo vlastnej réžii sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady réžie a príslušná časť režijných nákladov. Zásoby typu nedokončenej stavebnej výroby, vykonané pre objednávateľa, predbežne na základe objednávky, bez zmluvy o dielo, sú oceňované v priamych nákladoch.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sú rozlišované aj náklady na bankové zábezpeky stavebných diel, stavebnomontážne poistenie, stroje a zariadenia poistené v komerčných poisťovniach.

Rezervy

Rezervy ako záväzky s neurčitým časovým vymedzeným alebo výškou sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát, a to v očakávanej, resp. predpokladanej výške záväzku. Rezervy tvorí účtovná jednotka na reklamácie – na diela v záručnej lehote, rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, rezervu na zostavenie, overenie účtovnej závierky a výročnej správy vo výške podľa internej smernice.

Záväzky

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

Odložené dane

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá je známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú, jedná sa o zásadu, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Ak sa dá výsledok zo zákazkovej výroby spoľahlivo oceniť, vykazuje sa výnos metódou stupňa dokončenia. V prípade, ak to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť.

Spoločnosť počas pandémie koronavírusu v rámci štátnej pomoci požiadala ÚPSVR o dotáciu, ktorá bola vyplatená vo výške 76 680€.

Finančný prenájom

Spoločnosť využíva finančný prenájom na obstaranie dlhodobého hmotného majetku, na základe nájomných zmlúv leasingovými spoločnosťami, s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté splátky počas zmluvnej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje vo svojom účtovníctve a odpisuje ho ako nájomca.

Cudzia mena

Majetok a záväzky, vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovného prípadu prepočítavajú na euro referenčným výmenným kurzom Európskej centrálnej banky. Ku dňu účtovnej závierky sa prepočítavajú, s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov, na euro kurzom ECB, ku dňu účtovnej závierky – k 31.12. daného roka. Nakúpená cudzia mena, pre účely cestovných výdavkov, sa oceňuje kurzom, za ktorý bola zakúpená.

Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto kategóriu obsahovú náplň .

4. Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2 400 eur a s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa odpisuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Využívajú sa rovnomerné odpisy.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa uctuje do nákladov pri uvedení do používania.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisové sadzby:

	predpokladaná doba životnosti	Odpisová skupina	ročná odpis. sadzba %
budovy a stavby	20,40	5,6	5 ; 2,5
stroje, prístroje a zariadenia, inventár a ostatný DIM	4, 6, 8,12	1,2,3,4	25 ; 16,67 ; 12 ; 8,34

ČL. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

<u>Dlhodobý nehmotný majetok</u>	Bežné účtovné obdobie 2020							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 841						14 841
Prírastky		2 935				2 935		5 870
Úbytky						2 935		2 935
Stav na konci účtovného obdobia		17 776						17 776
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 127						12 127
Prírastky		979						979

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		13 106						13 106
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 714						2 714
Stav na konci účtovného obdobia		4 670						4 670

Dlhodobý nehmotný majetok a	Predchádzajúce účtovné obdobie 2019							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 413						11 413
Prírastky		3 428				3 428		6 856
Úbytky						3 428		3 428
Stav na konci účtovného obdobia		14 841						14 841
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 413						11 413
Prírastky		714						714
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		12 127						12 127
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		2714						2714

2.Informácia o dlhodobom hmotnom majetku

<u>Dlhodobý hmotný majetok</u>	Bežné účtovné obdobie 2020								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky a DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	912 862	6 969 192				307 658		8 224 492
Prírastky							767 609	55 993	823 602
Úbytky			238 880				305 500	55 993	600 373
Presuny			767 609				-767 609		0
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	912 862	7 497 921				2 158		8 447 721
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		700 190	5 833 424						6 533 614
Prírastky		30 482	473 607						504 089
Úbytky			238 880						238 880
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		730 672	6 068 151						6 798 823
Opravná položka k nadobudnutému majetku									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	212 672	1 135 768				307 658		1 690 878
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	182 190	1 429 770				2 158		1 648 898

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie 2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky a DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	912 862	6 427 841				322 986		7 698 469
Prírastky							692 366		692 366
Úbytky			166 343						166 343
Presuny			707 694				-707 694		
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	912 862	6 969 192				307 658		8 224 492
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		639 708	5 561 640						6 231 348
Prírastky		30 482	438 127						468 609
Úbytky			166 343						166 343
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		700 190	5 833 424						6 533 614
Opravná položka k nadobudnutému majetku									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	243 154	866 201				322 986		1 467 121
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	212 672	1 135 768				307 658		1 690 878

1. Informácie dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný nehnuteľný majetok je zriadené záložné právo v katastri nehnuteľností v prospech VÚB, a.s., z titulu zmluvy o financovaní Spoločnosti z roku 2007.

Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti je poistený v poisťovni KOOPERATIVA, a. s. .

Motorové vozidlá sú poistené v poisťovni KOOPERATIVA, a.s. a ČSOB poisťovni, a.s. spolu na výšku 4 658 332 €.

Súbor strojov a zariadení je poistený v poisťovni KOOPERATIVA, a.s. a UNIQA ,a.s. na výšku 1 902 448 € .

2. Informácie dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2020			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	12 000	765 875		19 897	529 039	
Finančný náklad	13	20 419		138	16 250	
Spolu	12 013	786 294		20 035	545 289	

3. Informácie o finančných investíciách

<u>Dlhodobý finančný majetok</u>	Bežné účtovné obdobie 2020								
	Podielové CP a podiely v dcérs.ÚJ	Podiel CP a podiely v spoločn. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 659 633			4 221 500	288 972				9 170 105
Prírastky	300 000			435 500	782 200				1 517 200
Úbytky	927 928			300 000	330 735				1 558 663
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 031 705			4 356 500	740 437				9 128 642
Oceňovacie rozdiely									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-3 342 082								-3 342 082
Prírastky	-89								-89
Úbytky	-1 125 796								-1 125 796
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	-2 216 375								-2 216 375
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 317 551			4 221 500	288 972				5 828 023
Stav na konci účtovného obdobia	1 815 330			4 356 500	740 437				6 912 267

<u>Dlhodobý finančný majetok</u> A	Predchádzajúce účtovné obdobie 2019								
	Podielové CP a podiely v dcérs.ÚJ	Podiel CP a podiely v spoločn. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 352 073			4 640 440	223 972				8 216 485
Prírastky	1 307 560			931 817	320 000				2 559 377
Úbytky				1 350 757	255 000				1 605 757
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4 659 633			4 221 500	288 972				9 170 105
Oceňovacie rozdiely									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-3 342 082								-3 342 082
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-3 342 082								-3 342 082
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 991			4 640 440	223 972				4 874 402
Stav na konci účtovného obdobia	1 317 551			4 221 500	288 972				5 828 023

Informácie o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie 2020				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
AGROTERRA, s.r.o.	82	82	240 745	-213 226	1 147 868
BEK Agro Revúca s.r.o.	99	99	-1 256 297	2 865	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
AGRODRUŽSTVO-S družstvo, Revúca	56	62	-1 601 221	-243 803	0
Prírodné jódové kúpele, a.s. Číž	34	49			665 051
CVG s.r.o.	50	50	4 822	-74	2 411
Iný majetkový vklad v obchodnej spoločnosti					
Combin Bohemia s.r.o., ČR	100	100	0	0	0
DFM spolu	x	x	x	x	1 815 330

Dlhové cenné papiere spoločnosť nemá.

Poskytnuté dlhodobé pôžičky k 31.12.2020

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtov. období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	350 500		350 500		0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	63 360	4 555 020	566 735		4 051 645
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	517 360	120 000	454 000		183 360
Do splatnosti do jedného roka vrátane	3 579 252	114 000	2 831 320		861 932
Dlhodobé pôžičky spolu	4 510 472	4 789 200	4 202 555		5 096 937

5. Zákazková výroba

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy zo zákazkovej výroby	26 148 856	22 211 460
Náklady na zákazkovú výrobu	25 880 108	21 680 649
Hrubý zisk / hrubá strata	268 748	530 811

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	23 859 525	26 989 536
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia	2 289 331	- 4 778 076
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	1 150 960	714 228

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

Informácie najvýznamnejších položkách pohľadávok – o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	139 096	5 238	139 036		5 298
Pohľadávky voči DÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku		27 318			27 318
Pohľadávky voči spoloč.a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	139 096	32 556	139 036		32 616

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 261 109		1 261 109
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoloč., a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 261 109		1 261 109
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 168 577	1 675 983	8 844 560
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	34 128	237 886	272 014
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	144 674		144 674
Iné pohľadávky	24 089		24 089
Čistá hodnota zákazky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 371 468	1 913 869	9 285 337

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v Notárskom centrálnom registri záložných práv z titulu zmluvy o financovaní so VÚB, a. s.

Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 494	3 775
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	721 542	4 704 548
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-22	-28
Spolu	735 014	4 708 295

Krátkodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.
Majetok poskytnutý na prenajaté formou finančného prenájmu spoločnosť nemá

Informácie k významných položkách účtov časového rozlíšenia.

Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období tvoria náklady na bankové zábezpeky v sume 12 321€, náklady na stavebnomontážne poistenie stavieb a majetku v sume 7 201€ a ostatné náklady na nakúpené služby v sume 4 851€ .

Informácie k pasívam súvahy

Spoločníci spoločnosti s ručením obmedzeným COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA sú Ing. Vladimír Gallo a od 03.12.2016 aj Ing. Pavol Janočko, každý s 50 % podielom na základnom imaní spoločnosti.

Základné imanie je vo výške 6 640 eur a je splatené v plnej výške. Vlastné imanie predstavuje čiastku 2 797 636 eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	499 880
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	499 880
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	499 880

Informácie o navrhnutom rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty v bežnom účtovnom období

Návrh vysporiadania účtovného zisku za rok 2020 vo výške 23 390€ je prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov .

Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtov. obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	80 732	71 162	58 098		93 796
z toho : na reklamácie	80 732	71 162	58 098		93 796
Krátkodobé rezervy	226 077	241 895	226 077		241 895
z toho:					
na audit	9 100	10 100	9100		10 100
na výročnú správu	300	300	300		300
na nevyčerpanú dovolenku	16 677	231 495	216 677		231 495

Rezervy na dovolenky, audit a výročnú správu budú vyrovnané do konca nasledujúceho roka a budú použité na účel, na ktorý boli vytvorené.

Názov položky a	Predchádzajúce účtovné obdobie 2019				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtov. obdobia f
Dlhodobé rezervy	49 955	80 732	49 955		80 732
z toho : na reklamácie	49 955	80 732	49 955		80 732
Krátkodobé rezervy	227 083	227 083	172 099		226 077
z toho:					
na audit	9 100	9 100	9100		9 100
na výročnú správu	600	300	600		300
na nevyčerpanú dovolenku	217 383	216 677	217 383		216 677

Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 162 403	8 045 513
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 703 250	6 623 250
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 459 153	1 422 263
Krátkodobé záväzky spolu	6 239 364	7 696 184
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 557 343	6 912 166
Záväzky po lehote splatnosti	682 021	784 018

Informácie o odloženej a splatnej dani z príjmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 050	387
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 050	387
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		

Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	559	82
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka k 31.12.		
Odložený daňový záväzok k 31.12.	559	82

Splatná daň

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2020			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	244 033	x	x	675 178	x	x
teoretická daň	x	51 247	21	x	141 787	21
Daňovo neuznané náklady	904 996	190 049	21	192 271	40 377	21
Výnosy nepodliehajúce dani	101 024	21 215	21	100 551	21 116	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné		2				
Spolu	1 048 004	220 083	21	766 898	161 049	21
Splatná daň z príjmov, plus dodatočná DzP	x	220 083		x	161 060	
Odložená daň z príjmov	x	559		x	14 238	
Celková daň z príjmov	x	220 642		x	175 298	

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2020	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	104 481	106 678
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 530	28 304
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	30 530	28 304
Čerpanie sociálneho fondu	32 805	30 501
Konečný zostatok sociálneho fondu	102 205	104 481

Sociálny fond sa tvorí vo výške 1% objemu hrubých miezd prináležiacich k odpracovanému času na ťarchu nákladov v súlade so zákonom o sociálnom fonde. Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde a vnútropodnikovej smernice čerpá na doplatok na stravné zamestnancov a iné sociálne účely.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	Eur	1,4	31.07.2024	634 000	0
Krátkodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	Eur	1,4	31.07.2021	1 643 300	602 200
Kontokorentný úver	Eur	1,4	31.07.2021	926 166	0

Pôžičky ani iné prijaté krátkodobé finančné výpomoci sa v spoločnosti nevyskytli.

Spoločnosť vyplatila alebo započítala stav pohľadávok (postúpenie poskytnutých pôžičiek voči dcérskym spoločnostiam na spoločníkov) a záväzkov (poskytnuté pôžičky spoločnosti od spoločníkov) spolu vo výške 320 000€ .

Informácia o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 097	1 388
Výnosy BO na bankové záruky a stavebnomontážne poistenie	2 097	1 388

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát
Informácie k položkám výnosov a nákladov

Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Tuzemsko			24 577 979	22 430 251	274	
Zahraničie			2 085 776			
Spolu			26 663 755	22 430 251	274	

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	59 140	59 140	16 361	0	42 779
Výrobky					
Spolu	59 140	59 140	16 361	0	42 779

Informácie o sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka nevykazovala aktiváciu nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výkony strojov, mechanizmov a výkony mechanizačného strediska	34 684	16 432
Prenájom nebytových priestorov	20 380	19 900

Informácie o ostatných významných položkách k výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	514 899	218 791
Tržby za tovar	274	
Výnosy zo zákazky	26 148 856	22 211 460
Čistý obrat celkom	26 664 029	22 430 251

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady : z toho	4 788 857	4 363 190
Mzdy	3 440 948	3 157 913
Poistné, odvody	1 214 892	1 107 433
Zákonné sociálne náklady	133 017	97 844

Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 406 670	11 890 375
Opravy, údržba strojov a budov	262 602	267 444
Asfaltovanie povrchov	722 302	257 460
Prepravné, výkony strojov	732 533	745 460
Prenájom majetku, pozemkov, priestorov	297 401	74 744
Dodávka a montáž okna, dvere	398 326	163 436

Kurenárske práce	279 276	197 004
Elektroslužby	668 101	325 846
Práce na COV, VDJ, kanalizácie	2 848 320	1 498 945
Služby za skládky	361 898	120 209
Ostatné služby	7 401 417	6 536 251

Informácie o významných položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	746 605	853 706
Dane a poplatky	58 299	71 102
Predaný HIM a materiál	51 194	150 714
Ostatné prevádzkové náklady	156 783	162 567
Odpisy majetku	480 329	469 323

Informácie o významných položkách finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	1 202 648	199 383
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	39 593	77
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	370	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 163 055	163 158
Náklady na služby peň ústavov	199 847	155 029
Predané cenné papiere – akcie PJK	927 928	

Informácie o celkovej sume nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 100	9100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 100	5100
náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky	4 000	4000

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie ku skutočnostiam sledovaným na podsúvahových účtoch

Spoločnosť sleduje na podsúvahových účtoch o dlhodobom majetku zakúpenom v rámci predaja časti podniku COMBIN s.r.o. v roku 2000.

Ďalej tu sleduje stav a pohyb drobného investičného majetku, ktorý je účtovaný do nákladov pri jeho obstaraní.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali v spoločnosti žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a účtovnej závierky za rok 2020. Spoločnosť v roku 2020 problémy spojené so šírením koronavírusu dôstojne ustála, aktívne pristúpila k testovaniu zamestnancov, zabezpečila a kontrolovala dodržiavanie hygienických predpisov spojených s koronavírusom. Taktiež zabezpečila pre zamestnancov zaočkovanie vakcínou proti COVID 19, čím dosiahla, že takmer polovica zamestnancov je už úplne zaočkovaná. I napriek zlepšujúcej sa situácii, manažment neustále pokračuje v monitorovaní potenciálneho dopadu a podniká všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Zamestnanci musia naďalej dôsledne dodržiavať všetky príslušné nariadenia, aby sa mohlo v práci plynule pokračovať.

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Informácie o zozname transakcií účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka obchodovala so spriaznenými osobami v oblastiach:

Informácie o transakciách účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
AGRODRUŽSTVO-S	Predaj	8 991	4 524
AGROTERRA,s.r.o.	Predaj	12 129	5 274
Bek Agro Revúca,s.r.o.	Predaj	5 324	5 969
AGROTERRA,s.r.o.	Nákup	84	
Prírodné jodové kúpele Číž,a.s.	Nákup	291	11 842
Prírodné jodové kúpele Číž,a.s.	Predaj	4 114	1 469

Informácie o výhodách členov štatutárneho orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť nevypláca odmeny členom štatutárnych orgánov ani neboli poskytnuté pôžičky ani výhody členom orgánov účtovnej jednotky.

Prokuristovi spoločnosti nebola poskytnutá z titulu jeho funkcie žiadna pôžička ani záruka.

Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Spoločnosť má vypracovanú DOKUMENTÁCIU o metóde transférového oceňovania podľa § 18 ods. 1 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov, v skrátenom rozsahu, vychádzajúc z Usmernenia MF/011491/2015-724. Služby medzi ekonomicky a personálne prepojenými osobami boli poskytované za obvyklých obchodných podmienok. Taktiež poskytnuté finančné výpomoci a pôžičky boli poskytované na základe Zmlúv a Dohôd s obvyklým úročením.

Čl. VIII Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie 2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-3 342 082	1 125 796	89		-2 216 375
Zákonný rezervný fond	664				664
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 482 155			499 880	4 982 035
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	499 880	23 390		- 499 880	23 390
Iné – z dodatočného daňového priznania daň					
Vlastné imanie spolu	1 647 257	1 149 186	89		2 796 354

Položka vlastného imania A	Predchádzajúce účtovné obdobie 2019				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky C	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-3 342 082				-3 342 082
Zákonný rezervný fond	664				664
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 056 594			425 561	4 482 155
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	425 561	499 880		- 425 561	499 880
Iné – z dodatočného daňového priznania daň					
Vlastné imanie spolu	1 147 377	499 880			1 647 257

Čl. IX Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:	od 01.01.2020 do 31.12.2020
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	od 01.01.2019 do 31.12.2019
Názov účtovnej jednotky:	COMBIN BANKÁ ŠTIAVNICA, s.r.o.
IČO:	31631134

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	244 032	675 178
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	755 356	600 146
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	480 330	469 323
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	13 064	30 777
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-106 480	130 568
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 283	1 292
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	35 280	44 277
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-27 899	-31 949
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-9
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1 442	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-35 594	-44 133
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 (+/-)	234 683	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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.)	-5 846 094	5 168 603
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 763 428	2 158 859
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-944 825	3 253 717
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-137 841	-243 973
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 + A1+A2)	-5 013 520	6 443 927
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	27 899	31 949
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-35 280	-36 148
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	-5 020 900	6 439 728
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-168 509	-164 765
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	-5 189 409	6 274 963

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 935	- 3 428
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-219 344	-78 958
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 (-)	0	-2 500
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	60 333	44 133
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 (-)	-435 000	-1 089 598
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	300 000	300 757
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-782 200	-300 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	330 735	235 000
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-748 411	-894 594
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>	1 964 539	-668 645
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 601 266	236 114
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 (-)	-320 000	-555 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-319 002	-351 957
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	2 275	2 198

C.2.10.	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 (-)	0	-8 129
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 964 539	-676 774
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	-3 973 282	4 703 595
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 708 295	4 700
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	735 014	4 708 286
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-9
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	735 014	4 708 295