

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Knudsen Plast s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 06.07.2006. Dňa 21.07.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 18181/P. Spoločnosť sídli vo Vranove nad Topľou, Herfanská 547, 093 03, Slovenská republika, identifikačné číslo 36655988.

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba, oprava a úprava zdravotníckych pomôcok
2. výroba plastových výrobkov pre zdravotníctvo a stavebníctvo
3. termické spracovanie plastov
4. výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	136	149
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	129	142
počet vedúcich zamestnancov	8	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
OVERLAND A/S, Dánsko	165 970 EUR	100%	100%	0%
Spolu	165 970 EUR	100%	100%	0%

Dňa 2. februára 2021 bola do Obchodného registra zapísaná zmena obchodného mena jediného spoločníka z OVERLAND A/S na Knudsen Plast Holding A/S.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Knudsen Plast Holding A/S (pôvodný názov OVERLAND A/S). Materskou spoločnosťou spoločnosti je Knudsen Plast Holding A/S. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Knudsen Plast Holding A/S. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Industrivej 21, 3300 Frederiksværk, Dánsko a v sídle súdu Erhvervs-og Selskabsstyrelsen, Kampmannsgade 1, 1780 København, Dánsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Konatelia	
Konateľ:	Søren Nielsen
Dozorná rada	
Člen:	Christian Hamdrup Overland
Člen:	Ulrik Erok Overland
Člen:	Jørgen Wad Johansen

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 01.05.2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 vychádzali z ustanovení Zákona č. 431/2002 Z.z. O účtovníctve v znení neskorších predpisov a sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33,33%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby (technické zhodnotenie)	7	14,29%	rovnomerne
Stroje - nové lisy	10	10,00%	rovnomerne
Stroje - staré lisy	7	14,29%	rovnomerne
Dopravné prostriedky (automobily, vozíky vysokozdv)	7	14,29%	rovnomerne
Software	3	33,33%	rovnomerne
Ostatné prístroje a zariadenia	5	20,00%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceduje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond do výšky 10% základného imania. Z tohto dôvodu nedoplňa tvorbu rezervného fondu.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy.

n) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný lízing) nasledovne: majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku, t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

p) Dotácia/investičné ponuky

Spoločnosť eviduje dotácie v rámci výziev MH SR a to pod kódom projektu OP KaHR 25110121180601, VAL 313010C499, Deminimis 313030F367

r) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		57 147						57 147
Prírastky								0
Úbytky		6 891						6 891
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 256	0	0	0	0	0	50 256
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 183						55 183
Prírastky		1 964						1 964
Úbytky		6 891						6 891
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 256	0	0	0	0	0	50 256
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 964	0	0	0	0	0	1 964
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		64 388						64 388
Prírastky								0
Úbytky		7 241						7 241
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 147	0	0	0	0	0	57 147
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		59 033						59 033
Prírastky		3 391						3 391
Úbytky		7 241						7 241
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 183	0	0	0	0	0	55 183
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 355	0	0	0	0	0	5 355
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 964	0	0	0	0	0	1 964

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 156 853	9 410 796	0	0	0	1 326	0	10 568 975
Prírastky			109 088						109 088
Úbytky			63 796						63 796
Presuny			1 326				-1 326		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 156 853	9 457 414	0	0	0	0	0	10 614 268
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		907 356	4 215 506	0	0	0	0	0	5 122 862
Prírastky		91 088	1 087 748						1 178 836
Úbytky			45 464						45 464
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	998 444	5 257 790	0	0	0	0	0	6 256 234
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky							0		0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	249 497	5 195 290	0	0	0	1 326	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 409	4 199 624	0	0	0	0	0	4 358 034

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 132 208	9 159 657	0	0	0	20 967	0	10 312 832
Prírastky		34 230	696 339				1 326		731 895
Úbytky		9 584	466 167						475 751
Presuny			20 967				-20 967	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 156 853	9 410 796	0	0	0	1 326	0	10 568 975
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	827 650	3 442 603	0	0	0	0	0	4 270 253
Prírastky		89 290	951 175						1 040 465
Úbytky		9 584	178 272						187 856
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	907 356	4 215 506	0	0	0	0	0	5 122 862
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky							0		0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	304 558	5 717 054	0	0	0	20 967	0	6 042 579
Stav na konci účtovného obdobia	0	249 497	5 195 290	0	0	0	1 326	0	5 446 112

Záložné právo je zriadené na časť dlhodobého hmotného majetku a to v rámci projektov a to:

Val 313012C499 vo výške 992 174 Eur, Demiminis 313031F367 vo výške 77 591 Eur a to po dobu udržateľnosti projektov v prospech MH SR.

Záložné právo je zriadené na časť dlhodobého hmotného majetku v rámci poskytnutých úverov v prospech VÚB banky vo výške 1 214 683 Eur.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie strojov, zásob, vybavenia a zariadení voči požiaru, lúpeži a poškodeniu vodou. Poistné krytie strojov a zariadení činí 8 775 308 Eur, poistné krytie zásob činí 3 153 574 Eur.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka na zásoby nebola v roku 2020 a 2019 tvorená. Spoločnosť priebežne počas roka vyhodnocuje existenciu nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob a potrebu zníženia hodnoty takýchto zásob. K 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019 spoločnosť neidentifikovala zásoby, u ktorých je potrebné znížiť ich hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Záložné právo na zásoby (materiál, nedokončená výroba) je v hodnote 98 369 Eur k 31.12.2020 a to voči VUB banke z titulu Zmluvy o kontokorente.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie 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
Pohľadávky z obchodného styku		37 658			37 658
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	37 658	0	0	37 658

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu brutto
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	98 189		98 189
Odlžovaná daňová pohľadávka	105 313		105 313
Dlhodobé pohľadávky spolu	203 502		203 502
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	601 265	572 117	1 173 382
Pohľadávky voči prepojeným osobám	1 245 069		1 245 069
Iné pohľadávky	19		19
Iné pohľadávky	7 085		7 085
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 853 438	572 117	2 425 555

V prospech VUB, a.s. bolo zriadené záložné právo na pohľadávky vo výške 346 461 Eur.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 436	786
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	
Spolu	1 436	786

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet vo VUB banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 500 000 EUR. K 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019 bol zostatok na bankovom účte záporný a to 1 445 578 EUR a 1 621 416 EUR z dôvodu nastavenia nových projektov a je vykázaný na riadku 139 (Bežné bankové úvery) súvahy.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	8 257
Petainer projekt/Tipper Tie projekt	0	8 257
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 210	27 220
Petainer	8 257	19 818
Ostatné	6 953	7 402
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	155 219
Petainer projekt	0	155 219

Príjmy budúcich období Petainer predstavovali nárok ako kompenzáciu za dohodnuté, ale neodobraté množstvá výrobkov podľa zmluvy

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 1 podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 165 970 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2019:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	563 738
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	563 738
Spolu	563 738

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 420 749	0	0	563 738	3 984 487
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	563 738	570 126	0	-563 738	570 126
Spolu	4 167 054	570 126	0	0	4 737 180

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 898 308	0	0	522 441	3 420 749
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	522 441	563 738	0	-522 441	563 738
Spolu	3 603 316	563 738	0	0	4 167 054

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 01.05.2020 a 26.04.2019 schválilo rozdelenie zisku za rok 2019 a 2018.

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo nevyplácať dividendy zo zisku za rok 2019 a 2018.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2020 vo forme dividendy materskej spoločnosti Knudsen Plast Holding A/S.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 110	457 543	90 110	0	457 543
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	71 406	78 282	71 406	0	78 282
Rezerva na nevýhodné zmluvy	0	356 318	0	0	356 318
Krátkodobé rezervy na dodávky	300	500	300	0	500
Rezerva na prémie	18 404	22 443	18 404	0	22 443

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 334	90 110	90 334	0	90 110
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	78 207	71 406	78 207	0	71 406
Krátkodobé rezervy na dodávky	300	300	300	0	300
Rezerva na prémie	11 827	18 404	11 827	0	18 404

Rezervy sú vytvorené z dôvodu:

- rezerva na náhrady mzdy za nevyčerpané dovolenky s predpokladaným rokom použitia 2021 v hodnote 57 965 EUR

- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na nevyčerpané dovolenky s predpokladaným rokom použitia 2021 v hodnote 20 316 EUR

- v priebehu roka 2020 bola Spoločnosť vypovedaná obchodná zmluva o výrobe a dodávke hotových výrobkov pre zákazníka Petainer. V máji roku 2021 uzatvorili strany dohodu o vysporiadaní vzájomných záväzkov ("Settlement Agreement"). Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť mala k 31. decembru 2020 zazmluvnené budúce dodávky materiálu viažuce sa na ukončenú výrobu pre zákazníka Petainer, z ktorých Spoločnosť neočakáva zvýšenie ekonomických úžitkov v budúcnosti (nakoľko tie nebudú v zmysle "Settlement Agreement"-u kompenzované zo strany obchodného partnera Petainer), bola k 31. decembru 2020 tvorená rezerva na nevyhodné zmluvy v hodnote 356 318 EUR s predpokladaným rokom použitia 2021.

- rezerva na audit s predpokladaným rokom použitia 2021 v hodnote 500 EUR

- rezerva na prémie s predpokladaným rokom použitia 2021 v hodnote 18 784 EUR

- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na prémie s predpokladaným rokom použitia 2021 v hodnote 3 659 EUR

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	54 771	126 387
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	54 771	126 387
Krátkodobé záväzky spolu	895 023	949 459
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	895 023	949 459
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 143	1 640
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 984	11 108
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 984	11 108
Čerpanie sociálneho fondu	11 440	11 605
Konečný zostatok sociálneho fondu	687	1 143

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie 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:	-209 149	168 591
odpočítateľné		168 591
zdaniteľné	209 149	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	710 639	51 812
odpočítateľné	710 639	51 812
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	105 313	46 285
Uplatnená daňová pohľadávka	105 313	46 285
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-59 028	-25 477
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala realizovateľnú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 105 313 EUR a do nákladov zaučtovala zmenu odloženej daňovej pohľadávky vo výške 59 028 EUR.

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé úvery						
Investičný úver EU fondy	EUR	3M euribor + 1,85%	20.6.2023	363 838	363 838	606 358
Investičný úver Coloplast	EUR	3M euribor + 1,70%	20.12.2022	72 318	72 318	145 314
Investičný úver Petainer	EUR	3M euribor + 1,70%	20.6.2023	393 762	393 762	656 562
Krátkodobé úvery						
Kontokorent	EUR	1M euribor + 1,65%	31.12.2021	1 445 578	1 445 578	1 621 416
Investičný úver EU fondy	EUR	3M euribor + 1,85%	20.6.2023	242 520	242 520	242 520
Investičný úver Coloplast	EUR	3M euribor + 1,70%	20.12.2022	72 996	72 996	72 996
Investičný úver Petainer	EUR	3M euribor + 1,70%	20.6.2023	262 800	262 800	306 360
Investičný úver Tipper Tie	EUR	3M euribor + 1,85%	20.12.2020	0	0	177 205

Časové rozlíšenie splatností istiny úverov						
Názov položky	Mena	2021	2022	2023		
Kontokorent	EUR	1 445 578				
Investičný úver EU fondy	EUR	242 520	242 520	121 318		
Investičný úver Coloplast	EUR	72 996	72 318			
Investičný úver Petainer	EUR	262 800	262 800	130 962		
Investičný úver Tipper Tie	EUR	0				

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	684 970	877 943
Dotácia z EÚ fondov	684 970	877 943
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	192 976	192 976
Dotácia z EÚ fondov	192 976	192 976

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

V roku 2020 mala spoločnosť majetok - vstrekovací lis a príslušenstvo, prenajatý formou finančného prenájmu. Výška lízingového záväzku predstavuje k 31.12.2020 sumu 125 244 EUR uvedenú v súvahe na riadkoch 115 a 135. Výška zaplatených úrokov je EUR 2 390 a výška uplatnených účtovných odpisov je 38 244 EUR a sú uvedené vo výsledovke na riadkoch 51 a 22.

V roku 2019 mala spoločnosť majetok - vstrekovací lis a príslušenstvo, prenajatý formou finančného prenájmu. Výška lízingového záväzku predstavuje k 31.12.2019 sumu 195 331 EUR uvedená v súvahe na riadkoch 115 a 135. Výška zaplatených úrokov je EUR 3 447 a výška uplatnených účtovných odpisov je 38 244 EUR a sú uvedené vo výsledovke na riadkoch 51 a 22.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky, aktíva alebo podsúvahové položky.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (plastové výrobky pre zdravotníctvo)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	5 233 602	5 313 332
Zahraničie	6 270 033	6 074 101
Spolu	11 503 635	11 387 433

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	445 168	350 733	467 728	94 435	-116 995
Výrobky	1 257 234	1 335 996	1 206 400	-78 762	129 596
Spolu	1 702 402	1 686 729	1 674 128	15 673	12 601
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné/prebytok HV	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	15 673	12 601

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	259 613	265 121
Rozpúšťanie dotácií k strojom	192 974	192 990
Predaj odpadu	20 887	17 188
Výnosy z projektov	43 994	53 353
Ostatné výnosy	1 758	1 590
Finančné výnosy, z toho:	11 785	17 579
Kurzové zisky, z toho:	1 235	98
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	10 550	17 481
Výnosové úroky	10 550	17 481
Ostatné	0	0

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 488 268	11 363 749
Tržby z predaja služieb	15 368	23 684
Tržby za tovar	0	0
Čistý obrat celkom	11 503 635	11 387 433

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	768 069	871 284
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	12 500	12 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 250	6 000
iné uisťovacie auditorské služby	6 250	6 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	755 569	859 284
Operatívny prenájom	210 885	210 885
Dopravné služby	104 341	66 232
IT služby	103 668	99 490
Oprava a údržba	121 454	163 818
Ostatné	215 221	318 859
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	457 553	69 246
Tvorba rezervy na nevýhodné zmluvy	356 318	0
Poistenie majetku	42 144	51 104
Inventúrne manká a škody	32 731	0
Ostatné	26 360	18 142
Finančné náklady, z toho:	74 889	93 637
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	581	996
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	74 308	92 641
Nákladové úroky	67 263	84 685
Ostatné náklady na finančnú činnosť	7 045	7 956

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	739 417	x	x	721 635	x	x
Teoretická daň	x	155 278	21%	x	151 543	21%
Daňovo neuznané náklady	600 705	126 148	21%	174 833	36 715	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-252 892	-53 107	21%	-265 898	-55 839	21%
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky		0			0	
Zmena sadzby dane		0			0	
Spolu	1 087 231	228 318	21%	630 570	132 420	21%
Splatná daň z príjmov	x	228 318		x	132 420	
Odložená daň z príjmov	x	-59 027		x	25 477	
Celková daň z príjmov	x	169 291		x	157 897	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Člen štatutárneho orgánu - konateľ Søren Nielsen nedosiahol v roku 2020 ani v roku 2019 žiaden príjem ako člen štatutárneho orgánu.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2020 a 2019 sa členom štatutárnych a dozorných orgánov a riadiacim pracovníkom neposkytli žiadne pôžičky, záruky, zálohy a iné výhody. Taktiež nevlastnia žiadne akcie Spoločnosti.

V priebehu roka 2020 Spoločnosť vystavila dobropisy a faktúry sesterskej spoločnosti Knudsen Plast A/S v celkovej hodnote 401 651 EUR (zvýšenie výnosov). Tieto dobropisy a faktúry boli vystavené za účelom korekcie predajných cien výrobkov Spoločnosti v súlade s transferovú politiku dohodnutou medzi Spoločnosťou a jej sesterskou spoločnosťou Knudsen Plast A/S.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:

Knudsen Plast A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksværk, Dánsko
Knudsen Kilen A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksværk, Dánsko

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Knudsen Plast A/S (nákup služieb a majetku)	01	162 055	1 016 523
Knudsen Plast A/S (predaj materiálu, služieb, majetku)	02	3 153	166 578
Knudsen Plast A/S (korekcia predajných cien)	06	401 651	205 905
Knudsen Plast A/S (úroky)	08	10 549	1 630
Knudsen Kilen A/S (nákup tovarov a služieb)	01	5 417	450
Knudsen Kilen A/S (predaj výrobkov a služieb)	02	946 764	687 599

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky + / pohľadávky -	Knudsen Plast A/S	-1 245 069	-45 424
Spolu závazky		-1 245 069	-45 424

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTOREMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Okrem skutočností uvedených v bodoch 1 a 10 Poznámok vyššie, po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	739 417	721 635
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 257 417	949 250
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 180 800	1 171 669
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 (+/-)		-224
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	37 658	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-17 487	-289 399
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	67 263	84 685
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-10 549	-17 481
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-268	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-735 554	-106 629
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-945 081	170 390
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	151 820	-380 954
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	57 707	103 934
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 261 280	1 564 256
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	10 549	17 481
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-67 263	-84 685
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 204 566	1 497 052
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-138 509	-110 432
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 066 057	1 386 620
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-109 088	-731 894
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	18 600	160 083
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného 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.)	-90 488	-571 811

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-974 919	-814 762
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 (+)		
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 (-)		-71 039
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-974 919	-743 723
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
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 (-)		
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 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	-974 919	-814 762
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	650	46
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	786	740
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 436	786
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 436	786