

***SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A VÝROČNEJ SPRÁVE
A VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2020***

twd SK, s.r.o.



twd SK, s.r.o.
Priemyselná ulica 15278/14
SK-974 01 Banská Bystrica
Zápis v OR SR v B. Bystrici, oddiel: Sro, vložka 28173/S

TF: +421 / 48 / 414 82 17 - 9
E: info@twd.sk
W: www.twd.sk, www.drevmag.com

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2020

OBSAH

1. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI
2. HISTÓRIA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI
3. ZAMESTNANOSŤ V SPOLOČNOSTI
4. INÉ VÝZNAMNÉ INFORMÁCIE
5. ANALÝZA STAVU A PROGNÓZY VÝVOJA SPOLOČNOSTI
6. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
 - 6.1. Ukazovatele likvidity
 - 6.2. Ukazovatele rentability
 - 6.3. Ukazovatele aktivity
 - 6.4. Ukazovatele zadlženosti
7. NÁVRH NA VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020
8. ZÁVER
9. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A VÝROČNEJ SPRÁVY (vrátane účtovnej závierky)

1. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	twd SK, s.r.o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Priemyselná 15278/14, 974 01 Banská Bystrica
IČO:	48 185 621
IČ DPH:	SK2120081513
Registrácia:	Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica
	Oddiel: Sro, Vložka č. 28173/S
Základné imanie:	100.000 EUR
Dátum založenia:	11.05.2015
Dátum vzniku:	03.06.2015

Hlavné činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- reklamné a marketingové služby,
- vydavateľská činnosť,
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- prenájom hnutelných vecí,
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- finančný leasing,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- čistiace a upratovacie práce,
- vedenie účtovníctva,
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,

- prieskum trhu a verejnej mienky,
- faktoring a forfaiting,
- administratívne služby.

2. HISTÓRIA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 11.05.2015 a vznikla zápisom v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica dňa 03.06.2015. Spoločnosť je prirodzeným pokračovateľom firmy Trendwood – twd, Ing. Igor Patráš, ktorá pôsobila v obchodnej činnosti podnikania od 01.01.1993. Vďaka tejto tradícii mohla spoločnosť twd SK, s.r.o. nadviazať na dlhoročné obchodné a partnerské vzťahy vo všetkých oblastiach činnosti predchodcu.

Predpoklad budúceho vývoja

Predpokladáme, že spoločnosť bude v roku 2021 naďalej pokračovať v aktivitách na posilňovanie svojho postavenia na trhu. Zameriame sa na intenzívnejšiu aktivitu v obchodnej činnosti, na rozšírenie sortimentu a skvalitnenie ponúkaných služieb. Veľký dôraz budeme klásť na ďalšie zefektívnenie nástrojov plánovania, finančnej kontroly a výber zákaziek len s finančným zabezpečením - solventnosť zákazníkov. Pre našich zákazníkov chceme byť stabilným partnerom s vysokým štandardom poskytovaných služieb. Taktiež sa naďalej snažíme vytvárať lepšie pracovné podmienky pre našich zamestnancov, aby cítili v spoločnosti oporu a priestor na realizáciu. Od zamestnancov očakávame plnenie svojich pracovných povinností a patričnej lojality ku zamestnávateľovi.

3. ZAMESTNANOSŤ V SPOLOČNOSTI

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v roku 2020 bol 46, stav zamestnancov k 31.12.2020 bol taktiež 46, z toho 3 konatelia.

4. INÉ VÝZNAMNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť neúčtovala nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Činnosť spoločnosti nemá negatívny dopad na životné prostredie.

5. ANALÝZA STAVU A PROGNÓZY VÝVOJA SPOLOČNOSTI

Spoločnosti nie sú známe žiadne významné riziká a neistoty, ktorým by bola spoločnosť v súčasnom období vystavená.

Prognóza budúceho vývoja sa naďalej javí ako stabilná. Spoločnosť má uzavreté zmluvy na podnikateľské aktivity nasledujúceho roka. Predpokladá nárast plnenia výsledku hospodárenia. Pre rok 2021 si spoločnosť stanovila cieľ zvýšiť svoje tržby a zisk v porovnaní s rokom 2020 o 7%.

Vybrané údaje súvahy – AKTÍVA (v EUR)

Ozna- čenie	Strana aktív	Číslo riadku	2020	2019	Medziročný nárast +/- alebo pokles -/ /
	SPOLU MAJETOK	01	5 987 218	6 021 842	-34 624
A.	Neobežný majetok	02	345 372	412 934	-67 562
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	03	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	11	345 372	412 934	-67 562
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	21	0	0	0
B.	Obežný majetok	33	5 641 320	5 547 273	94 047
B.I.	Zásoby	34	3 944 447	3 904 708	39 739
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	41	383 229	443 722	-60 493
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	53	1 231 092	1 077 106	153 986
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	66	0	0	0
B.V.	Finančné účty	71	82 552	121 737	-39 185
C.	Časové rozlíšenie	74	526	61 635	-61 109

Aktíva spoločnosti v roku 2020 oproti roku 2019 mierne poklesli, a to v dôsledku poklesu neobežného majetku, v rámci ktorého sa znížil stav dlhodobého hmotného majetku. Tento pokles spôsobilo opotrebenie majetku vyjadrené vo forme zvýšenia oprávok. Naopak, obežný majetok mierne vzrástol, čo bolo spôsobené najmä nárastom krátkodobých pohľadávok.

Pokles zaznamenali aj účty časového rozlíšenia, a to v dôsledku zníženia príjmov budúcich období (účet 385).

Vybrané údaje súvahy – PASÍVA (v EUR)

Ozna- čenie	Strana pasív	Číslo riadku	2020	2019	Medziročný nárast +/- alebo pokles /-/
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	79	5 987 218	6 021 842	-34 624
A.	Vlastné imanie	80	2 695 578	2 504 767	190 811
A.I.	Základné imanie	81	100 000	100 000	0
A.II.	Emisné ážio	85	0	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	86	2 072 846	2 072 846	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	87	10 000	10 000	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	90	0	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	93	0	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	97	271 920	506 040	-234 120
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	100	240 812	-184 119	424 931
B.	Záväzky	101	3 291 640	3 517 075	-225 435
B.I.	Dlhodobé záväzky	102	26 426	1 413	25 013
B.II.	Dlhodobé rezervy	118	0	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	121	267 568	0	267 568
B.IV.	Krátkodobé záväzky	122	1 377 316	2 330 089	-952 773
B.V.	Krátkodobé rezervy	136	46 986	32 425	14 561
B.VI.	Krátkodobé bankové úvery	139	1 573 344	1 153 148	420 196
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	140	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie	141	0	0	0

V pasívach došlo k nárastu vlastného imania, čo bolo spôsobené dosiahnutím zisku v sledovanom období. Oproti roku 2019, keby spoločnosť hospodárila so stratou, sa zisk zvýšil o 424 931 EUR. Čo sa týka záväzkov, mierne poklesli, najmä krátkodobé záväzky. Naopak sa navýšili krátkodobé a dlhodobé bankové úvery. Mierne vzrástla výška rezerv.

Vybrané údaje VÝKAZU ZISKOV A STRÁT (v EUR)

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	2020	2019	Medziročný nárast +/- alebo pokles /-/
*	Čistý obrat	01	13 091 271	10 898 850	2 192 421

**	Výnosy z hospodárskej činnosti	02	14 180 005	12 540 172	1 639 833
I.	Tržby z predaja tovaru	03	13 068 194	10 860 119	2 208 075
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	04	0	0	0
III.	Tržby z predaja služieb	05	23 078	38 731	-15 653
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	06	0	0	0
V.	Aktivácia	07	0	0	0
VI.	Tržby z predaja DNHM, DHM a materiálu	08	583	733	-150
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	09	1 088 150	1 640 589	-552 439
**	Náklady na hospodársku činnosť	10	13 836 431	12 683 913	1 152 518
A.	Náklady na obstaranie tovaru	11	10 626 615	8 809 658	1 816 957
B.	Spotreba materiálu, energií a ost. neskl. látok	12	79 334	127 692	-48 358
C.	Opravné položky k zásobám	13	0	0	0
D.	Služby	14	1 158 788	1 259 718	-100 930
E.	Osobné náklady	15	754 827	749 419	5 408
F.	Dane a poplatky	20	6 364	5 286	1 078
G.	Odpisy a opravné položky k DNHM a DHM	21	106 088	120 856	-14 768
H.	ZC predaného DNHM, DHM a materiálu	24	1 771	1 561	210
I.	Opravné položky k pohľadávkam	25	30 376	0	30 376
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	1 072 268	1 609 723	-537 455
***	VH z hospodárskej činnosti	27	343 574	-143 741	487 315
*	Pridaná hodnota	28	1 226 535	701 782	524 753
**	Výnosy z finančnej činnosti	29	6 293	6 504	-211
**	Náklady na finančnú činnosť	45	54 382	42 394	11 988
***	VH z finančnej činnosti	55	-48 089	-35 890	-12 199
****	VH za účtovné obdobie pred zdanením	56	295 485	-179 631	475 116
	<i>Daň z príjmov</i>	<i>57</i>	<i>54 673</i>	<i>4 488</i>	<i>50 185</i>
	Daň z príjmov - splatná	58	56 337	0	56 337
	Daň z príjmov - odložená	59	-1 664	4 488	-6 152
****	VH za účtovné obdobie po zdanení	61	240 812	-184 119	424 931

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 zisk vo výške 240 812 EUR. Oproti roku 2019 ide o významný nárast zisku + 424 931 EUR. Najväčšia zmena nastala v raste nákladov, konkrétne nákladov na obstaranie tovaru, mierne sa zvýšili náklady na služby a osobné náklady.

6. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

6.1. Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity charakterizujú platobnú schopnosť spoločnosti tým, že porovnávajú k rovnakému termínu obežný majetok (resp. jednotlivé jeho zložky)

s krátkodobými záväzkami. Vo všeobecnosti platí, že čím je koeficient väčší, tým je väčšia pravdepodobnosť bezproblémového splácania krátkodobých záväzkov, ale na druhej strane môže tiež poukazovať na neproduktívne využívanie peňažných prostriedkov (napr. udržiavanie vysokého stavu voľných peňažných prostriedkov), ktoré znižujú rentabilitu.

Pohotovú likvidita – I. stupeň

Podiel najlikvidnejších aktív na krátkodobých záväzkoch spoločnosti. Považuje sa za zabezpečenú, keď na jedno € krátkodobých záväzkov (krátkodobé záväzky + krátkodobé bankové úvery a výpomoci) pripadá aspoň 0,20 € najlikvidnejších prostriedkov (finančný majetok).

Bežná likvidita – II. Stupeň

V danom okamihu vyjadruje schopnosť kryť krátkodobé záväzky likvidnejšími obežnými aktívami. Vypočíta sa ako podiel obežných aktív bez zásob a krátkodobých záväzkov. V záujme zachovania likvidity spoločnosti by sa hodnota ukazovateľa pohotovej likvidity mala pohybovať v intervale od 1 do 1,5.

Celková likvidita – III. Stupeň

Ukazuje, koľkokrát pokrývajú obežné aktíva krátkodobé záväzky. Je citlivá na štruktúru zásob a ich správne (reálne) oceňovanie vzhľadom na ich predajnosť a na štruktúru pohľadávok vzhľadom na ich splácanie v lehote alebo nedobytnosť. Za odporúčané hodnoty sa považujú tie, ktoré sú v intervale 2 až 2,5.

Spoločnosť twd SK, s.r.o. dosiahla v jednotlivých obdobiach nasledujúce hodnoty uvedených ukazovateľov:

Rok	2018	2019	2020
Pohotovú likvidita (I. stupeň)	0,02	0,03	0,03
Bežná likvidita (II. stupeň)	0,53	0,47	0,58
Celková likvidita (III. stupeň)	1,57	1,59	1,91

6.2. Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability charakterizujú vzťah medzi výsledkami hospodárenia a vloženými či viazanými finančnými prostriedkami. Konfrontujú výsledok podnikateľskej činnosti (rôzne vyjadrenia zisku, najčastejšie čistý zisk) s objemom vloženého kapitálu alebo objemom podnikateľskej činnosti.

Rentabilita celkového kapitálu – aktív – ROA

Vyjadruje zhodnotenie celkového vloženého kapitálu a meria produkčnú silu kapitálu spoločnosti. Predstavuje podiel zisku na celkových aktívach spoločnosti.

Rentabilita vlastného kapitálu – ROE

Vyjadruje celkovú výnosnosť vlastných zdrojov a aj ich zhodnotenie v použiteľnom zisku. Predstavuje podiel zisku na vlastnom imaní podniku.

Rentabilita tržieb – ROS

Vyjadruje hodnotu zisku, ktorý pripadá na 1 € tržieb a meria ako účinne využije spoločnosť všetky svoje prostriedky (kapitál, personál, budovy, stroje) na vytvorenie hodnôt, s ktorými sa uchádza o priazeň trhu. Nepriamo teda vyjadruje zhodnotenie spotrebovaných výrobných činiteľov.

Spoločnosť twd SK, s.r.o. dosiahla v jednotlivých obdobiach nasledujúce hodnoty uvedených ukazovateľov:

Rok	2018	2019	2020
Rentabilita celkového kapitálu (aktív) - ROA	0,03	-0,03	0,04
Rentabilita vlastného kapitálu - ROE	0,08	-0,07	0,09
Rentabilita tržieb - ROS	0,02	-0,02	0,02

6.3. Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity vyjadrujú a kvantifikujú efektívnosť hospodárenia s majetkom spoločnosti prostredníctvom zhodnotenia vložených prostriedkov, a to podľa rýchlosti obratu.

Doba obratu celkových zásob

Ukazovateľ vypovedá o tom, koľko dní trvá jedna obrátka zásob. Vypočíta sa ako podiel priemerného stavu zásob a priemerných denných tržieb.

Priemerná doba inkasa pohľadávok

Ukazovateľ vyjadruje priemernú dobu inkasa pohľadávok v dňoch. Je porovnaním dĺžky času, ktorý uplynul od vzniku pohľadávok po jej úhradu, čím umožňuje charakterizovať a hodnotiť pozíciu subjektu voči jeho dlžníkom.

Vypočíta sa ako podiel krátkodobých pohľadávok a priemerných denných tržieb. Dobu obratu pohľadávok je vhodné porovnať s platobnými podmienkami, za ktorých spoločnosť fakturuje svoj obrat.

Spoločnosť twd SK, s.r.o. dosiahla v jednotlivých obdobiach nasledujúce hodnoty uvedených ukazovateľov:

Rok	2018	2019	2020
Doba obratu celkových zásob	117,83	129,76	109,42
Doba inkasa krátkodobých pohľadávok	42,64	36,07	34,32

6.4. Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele vyjadrujú a kvalifikujú rozsah použitia cudzieho a vlastného kapitálu na financovanie potrieb. Tento podiel môže výrazne ovplyvniť dosahovanú rentabilitu, najmä rentabilitu vlastného kapitálu.

Celková zadlženosť aktív

Vyjadruje štruktúru finančných zdrojov, ktorá udáva, v akej výške je majetok spoločnosti krytý cudzími zdrojmi. V prípade, že sa tento podiel dlhodobo zvyšuje ide o závislosť na cudzích zdrojoch, čo je signálom nestability.

Ukazovateľ vypočítame ako podiel cudzích zdrojov na celkovom kapitále spoločnosti. Hodnota ukazovateľa by mala byť menšia ako 0,5. Záleží na konkrétnej situácii, v akej sa spoločnosť nachádza a hlavne od odvetvia, v akom podniká.

Stupeň samofinancovania

Vyjadruje štruktúru finančných zdrojov, ktorá udáva, v akej výške je majetok spoločnosti krytý vlastnými zdrojmi.

Ukazovateľ vypočítame ako podiel vlastných zdrojov (vlastného imania) na celkovom kapitále spoločnosti.

Spoločnosť twd SK, s.r.o. dosiahla v jednotlivých obdobiach nasledujúce hodnoty uvedených ukazovateľov:

Rok	2018	2019	2020
Celková zadlženosť	58%	58%	55%
Stupeň samofinancovania	42%	42%	45%

7. NÁVRH NA VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020

Spoločnosť twd SK, s.r.o. dosiahla za účtovné obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020 ako výsledok hospodárenia **zisk vo výške 240.811,80 EUR**

Jediný spoločník spoločnosti twd SK, s.r.o. navrhuje nasledovné vysporiadanie dosiahnutého výsledku hospodárenia:

- sumu **240.811,80 EUR** preúčtovať na účet 428.100 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

8. ZÁVER

Na základe dosiahnutých výsledkov je možné konštatovať, že spoločnosť si udržiava pozitívny trend v budovaní svojej ekonomickej stability. Dosahované výsledky ako aj vytýčené ciele sú predpokladom ďalšieho napredovania.

V Banskej Bystrici, dňa **25.03.2021**



.....
Ing. Igor Patráš
konateľ a jediný spoločník spoločnosti

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti twd SK, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti twd SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 25.03.2021

MONAREX audit consulting, s.r.o.
Námestie slobody 2
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register Banská Bystrica
Oddiel Sro, vložka číslo 3701/S
licencia SKAu 263



Ing. Ladislav Pompura, Ph.D.
zodpovedný audítor
licencia SKAu 818

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č Ď Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 0 8 1 5 1 3 IČO 4 8 1 8 5 6 2 1 SK NACE 4 7 . 5 2 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

t w d S K , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I E M Y S E L N Á

Číslo

1 5 2 7 8 / 1 4

PSČ

Obec

9 7 4 0 1 B A N S K Á B Y S T R I C A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z á p i s v O R O S v B . B y s t r i c i

O d d i e l : S r o , V l o ž k a : 2 8 1 7 3 / S

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 8 / 4 1 4 8 2 1 7 - 9

E-mailová adresa

F R @ T W D . S K

Zostavená dňa:

2 5 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 3 3 1 7 9 5	5 9 8 7 2 1 8	
			3 4 4 5 7 7		6 0 2 1 8 4 2
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 5 9 5 7 3	3 4 5 3 7 2	
			3 1 4 2 0 1		4 1 2 9 3 4
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 5 9 5 7 3	3 4 5 3 7 2	
			3 1 4 2 0 1		4 1 2 9 3 4
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 5 9 5 7 3	3 4 5 3 7 2	
			3 1 4 2 0 1		4 1 2 9 3 4



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 6 7 1 6 9 6 3 0 3 7 6	5 6 4 1 3 2 0	5 5 4 7 2 7 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 9 4 4 4 4 7	3 9 4 4 4 4 7	3 9 0 4 7 0 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 9 4 4 4 4 7	3 9 4 4 4 4 7	3 9 0 4 7 0 8
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 8 3 2 2 9	3 8 3 2 2 9	4 4 3 7 2 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	3 7 6 4 3 2	3 7 6 4 3 2	4 3 8 5 8 8
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	6 7 9 7	6 7 9 7	5 1 3 4
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 2 6 1 4 6 8 3 0 3 7 6	1 2 3 1 0 9 2	1 0 7 7 1 0 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 3 9 0 9 8 3 0 3 7 6	1 2 0 8 7 2 2	1 0 0 2 8 4 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 2 3 9 0 9 8 3 0 3 7 6	1 2 0 8 7 2 2	1 0 0 2 8 4 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	4 6 2 3	4 6 2 3	3 5 7 9
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 4 2 1 7	1 4 2 1 7	6 8 6 6 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 5 3 0	3 5 3 0	2 0 1 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		8 2 5 5 2	8 2 5 5 2
					1 2 1 7 3 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		8 2 3 5 0	8 2 3 5 0
					1 2 1 1 1 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		2 0 2	2 0 2
					6 1 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		5 2 6	5 2 6
					6 1 6 3 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		5 2 6	5 2 6
					3 0 8 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					5 8 5 5 2

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 9 8 7 2 1 8	6 0 2 1 8 4 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 6 9 5 5 7 8	2 5 0 4 7 6 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 0 7 2 8 4 6	2 0 7 2 8 4 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 7 1 9 2 0	5 0 6 0 4 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 7 1 9 2 0	5 0 6 0 4 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 4 0 8 1 2	- 1 8 4 1 1 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 2 9 1 6 4 0	3 5 1 7 0 7 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 6 4 2 6	1 4 1 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	2 4 2 7 5	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 1 5 1	1 4 1 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	2 6 7 5 6 8	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 3 7 7 3 1 6	2 3 3 0 0 8 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 4 0 1 4 8	1 8 3 4 0 5 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 4 0 1 4 8	1 8 3 4 0 5 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 8 4 5 0 0	2 4 9 5 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 5 8 3 8	3 3 7 5 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 1 9 0 8	2 0 7 1 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 8 3 1 8 6	9 5 6 2 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 1 7 3 6	9 6 4 4 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 6 9 8 6	3 2 4 2 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 2 4 8 6	3 2 4 2 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 5 0 0	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 5 7 3 3 4 4	1 1 5 3 1 4 8
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 3 0 9 1 2 7 1	1 0 8 9 8 8 5 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 4 1 8 0 0 0 5	1 2 5 4 0 1 7 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 3 0 6 8 1 9 4	1 0 8 6 0 1 1 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 3 0 7 8	3 8 7 3 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 8 3	7 3 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 8 8 1 5 0	1 6 4 0 5 8 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 3 8 3 6 4 3 1	1 2 6 8 3 9 1 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 0 6 2 6 6 1 5	8 8 0 9 6 5 8
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 9 3 3 4	1 2 7 6 9 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 1 5 8 7 8 8	1 2 5 9 7 1 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 5 4 8 2 7	7 4 9 4 1 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 3 7 3 0 8	5 3 5 4 6 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 8 6 2 6 0	1 8 5 7 1 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 1 2 5 9	2 8 2 4 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 3 6 4	5 2 8 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 0 6 0 8 8	1 2 0 8 5 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 0 6 0 8 8	1 2 0 8 5 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 7 7 1	1 5 6 1
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	3 0 3 7 6	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 0 7 2 2 6 8	1 6 0 9 7 2 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 4 3 5 7 4	- 1 4 3 7 4 1



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 2 2 6 5 3 5	7 0 1 7 8 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 2 9 3	6 5 0 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 8 8 2	5 4 3 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 8 8 2	5 4 3 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 4 1 1	1 0 7 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 4 3 8 2	4 2 3 9 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 4 1 0 7	1 7 5 1 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 4 1 0 7	1 7 5 1 8
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1 2 6 9	4 7 6 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 9 0 0 6	2 0 1 0 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 8 0 8 9	- 3 5 8 9 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 9 5 4 8 5	- 1 7 9 6 3 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 4 6 7 3	4 4 8 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 6 3 3 7	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 6 6 4	4 4 8 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 4 0 8 1 2	- 1 8 4 1 1 9

Čl. I Všeobecné informácie

(1) **Názov právnickej osoby:** twd SK, s.r.o.
Sídlo: Kremnička 5
 974 01 Banská Bystrica
Dátum založenia: 03.06.2015
Dátum vzniku: 03.06.2015

Opis vykonávanej činnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- Reklamné a marketingové služby
- Vydavateľská činnosť
- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Prenájom hnuteľných vecí
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Finančný leasing
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Čistiace a upratovacie služby
- Vedenie účtovníctva
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Faktoring a forfaiting
- Administratívne služby

(2) **Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:**

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
-	-	-	-

(3) **Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie:** 31.03.2020.

(4) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

☒ riadna ☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splnutie ☐ Zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

(5) **Údaje o skupine účtovných jednotiek, a to:**

- a) Informácie o účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
 Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.
- b) Informácie o účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a tiež je začlenená v písmene a)
 Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

(6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	46	45
počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu)	3	3
Počet vedúcich zamestnancov (v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu)	3	3

Čl. II.**Informácie o prijatých postupoch****(1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**☒ Áno ☐ Nie**(2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia**Zmeny účtovných zásad a metód – **Spoločnosť** v účtovnom období nemenila účtovné zásady ani metódy.**(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:**

- bez náplne

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**a) Ocenenie použitím obstarávacej ceny, vlastných nákladov, menovitou hodnotou, reálnou hodnotou, hodnotou zistenou metódou vlastného imania a ocenenie aktivovania úrokov tvoriacich súčasť ocenenia majetku a záväzkov****Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:**☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo ☐ montáž**Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi v zložení:**☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☒ inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
☐ reprodukčnou obstarávacou cenou
☐ reálnou hodnotou**Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:**☒ Obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo ☐ montáž**Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi v zložení:**☐ priame náklady ☐ nepriame náklady /výrobná réžia/ súvisiace s vytvorením hmotného majetku
☐ inak:**Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:**☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
☐ reprodukčnou obstarávacou cenou
☐ reálnou hodnotou

IČO			4	8	1	8	5	6	2	1
DIČ	2	1	2	0	0	8	1	5	1	3

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skontá a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Obstaranie a úbytok zásob bol účtovaný spôsobom:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ Iný spôsob:

Spoločnosť nevytvárala zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú obstarávacou cenou.

Pohľadávky

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

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje:

- ☒ menovitou hodnotou peňažné prostriedky a ceniny
☐ obstarávacou cenou pri nadobudnutí za odplatu
☐ reálnou hodnotu cenné papiere určené na obchodovanie (aj ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka), cenné papiere v majetku fondu, pri nadobudnutí vkladom alebo kúpou podniku alebo jeho časti, pri nadobudnutí zámenou a pri prevzatí nástupníckou účtovnou jednotkou od obchodnej spoločnosti alebo družstva zanikajúcich bez likvidácie
☐ reprodukčnou obstarávacou cenou pri bezodplatnom nadobudnutí

Aktivácia úrokov sa oceňuje:

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia alebo metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - údaje sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

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

b) Použitie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

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

c) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

IČO			4	8	1	8	5	6	2	1
DIČ	2	1	2	0	0	8	1	5	1	3

Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

Splatná daň z príjmov sa vykazuje v nákladoch účtovnej jednotky. Je vypočítaná platnou sadzbou dane 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.

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

d), e) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Dlhodobý finančný majetok na obchodovanie sa pri obstaraní oceňuje reálnou hodnotou.

d) Pri oceňovaní finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou, sa uvádza:

1. určenie ocenenia reálnou hodnotou, pričom sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
2. pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom, reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnú do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnú vo vlastnom imaní ako oceňovacie rozdiely,
3. pre každý druh derivátových finančných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov.

e) Pri oceňovaní finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, uvádza sa:

1. pre každý druh derivátových finančných nástrojov reálna hodnota týchto finančných nástrojov, ak sa môže spoľahlivo určiť ako tržová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov.
2. pri dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je reálna hodnota, sa uvádza
 - a. účtovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - b. dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre podklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne

f) Spôsoby zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

☒ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

Dlhodobý majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
AUDI A7 (BB-TWD99)	4		rovnomerná
VZV jungheinrich	6		Rovnomerná
Ford Fiesta Titanium (BB-TWD12)	4		Rovnomerná
Iveco Daily	4		Rovnomerná
Ford Turneo (BB-TWD9)	4		Rovnomerná
KIA Sorento IV hybrid (BB-TWD77)	4		Rovnomerné
Deliaca priečka	6		Rovnomerná
Ford Focus (BB-TWD10)	4		Rovnomerná
Ford Fiesta (BB-TWD13)	4		Rovnomerná
Ford Fiesta (BB-TWD05)	4		Rovnomerná
Škoda Roomster (BB-TWD21)	4		rovnomerná
rovnomerná VZV Linde H 35T	6		Rovnomerná

Kovové regále pre veľkoploš.mat.	6		Rovnomerná
Kovové regále pre pr. Dosky	6		Rovnomerná
Skladové regále	6		Rovnomerná
VZV ručný Gekomm	6		Rovnomerná
VZV ručný Gekomm	6		Rovnomerná
Fiat Doblo Cargo	4		Rovnomerná
Ford Transit (BB-427CC)	4		Rovnomerná
Logo Šalková veľké	6		Rovnomerná
Logo Šalková malé	6		Rovnomerná
regálová zostava HIGH RACKS	6		Rovnomerná
počítačová sieť (fkt.182688)	6		Rovnomerná
regálová zostava Šalková	6		Rovnomerná
portál Šalková	6		Rovnomerná
konštrukcia vzorkovne	6		Rovnomerná
počítačová sieť – Telekom	6		Rovnomerná
stolová zostava 2 – zasadačka	6		Rovnomerná
stolová zostava 1 – zasadačka	6		Rovnomerná
stolová zostava – učtáreň	6		Rovnomerná
archív - policový systém 1	6		Rovnomerná
archív - policový systém 2	6		Rovnomerná
šatňa mužská - skriňová zostava	6		Rovnomerná
šatňa ženská - skriňová zostava	6		Rovnomerná
kuchynská linka – chodba	6		Rovnomerná
skriňová zostava - toalety S04	6		Rovnomerná
skriňová zostava - šatňa S04	6		Rovnomerná
skriňová zostava - kanc. S04	6		Rovnomerná
stolová zostava - kanc. S04	6		Rovnomerná
skriňová zostava - kanc. S02	6		Rovnomerná
stolová zostava - kanc. S02	6		Rovnomerná
obklady – chodby	6		Rovnomerná
jedáleň – kuchyňa	6		Rovnomerná
skriňové zostavy - predajňa Š.	6		Rovnomerná
stolová zostava - obch.odd.1	6		Rovnomerná
stolová zostava - obch.odd.2	6		Rovnomerná
stolová zostava - obch.odd.3	6		Rovnomerná
skrinková zostava - obch.odd.1	6		Rovnomerná
skrinková zostava - obch.odd.2	6		Rovnomerná
skrinková zostava - obch.odd.3	6		Rovnomerná
skrinková zostava – učtáreň	6		Rovnomerná
skrinková zostava OR	6		Rovnomerná

skrinková zostava RF	6		Rovnomerná
pracovný stôl VR	6		Rovnomerná
Pracovný stôl OR	6		Rovnomerná
pracovný stôl RF	6		Rovnomerná
Stroj na čistenie podláh	6		Rovnomerná
Kamerový systém	6		Rovnomerná

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy hmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

g) Informácie o poskytnutých dotáciách:

Spoločnosť v r. 2020 čerpala dotácie v rámci dotácií „Prvá pomoc“ v dôsledku pandémie COVID-19 a tiež dotácie na nájom taktiež v súvislosti s pandemiou.

(5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť nevykonala opravu významných chýb minulého účtovného obdobia.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

a) Informácie o dlhodobom majetku

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Opravy								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO								
Stav na konci ÚO								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO								
Stav na konci ÚO								

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			648.759						412.933
Prírastky			40.000						40.000
Úbytky			29.186						29.186
Presuny									
Stav na konci ÚO			659.573						659.573
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			235.826						235.826
Prírastky			108.558						108.558
Úbytky			30.183						30.183
Presuny									
Stav na konci ÚO			314.201						314.201
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO			412.933						412.933
Stav na konci ÚO			345.372						345.372

Tabuľka č. 2

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO			637.596					637.596
Prírastky			15.334					15.334
Úbytky			4.171					4.171
Presuny								
Stav na konci KO			648.759					648.759
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO			117.580					117.580
Prírastky			122.417					122.417
Úbytky			4.171					4.171
Presuny								
Stav na konci KO			235.826					235.826
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci KO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO			520.016	-	-	-	-	520.016
Stav na konci KO			412.933	-	-	-	-	412.933

- b) Informácie o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
NETÝKA SA

- c) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
NETÝKA SA

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie

- d) Charakteristika goodwillu a výpočet jeho hodnoty
Spoločnosť neúčtovala o goodwill.

- e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období
Spoločnosť nevykonávala žiadny výskum ani vývoj.

- f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Spoločnosť nedisponuje dlhodobým finančným majetkom.

g) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Spoločnosť nedisponuje dlhodobým finančným majetkom.

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť nedisponuje dlhodobým finančným majetkom a teda ho neoceňovala.

i) Informácie o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku

Bez náplne.

j) Informácie o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Bez náplne.

k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Bez náplne.

l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Zložky finančného majetku	Počet	Rozsah práv
Podielové certifikáty		
Konvertibilné dlhopisy		
Waranty		
Opcie		
Iné cenné papiere		

m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Informácie o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
SLSP a.s.	3.000.000

o) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
Bez náplne.

p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k pohľadávkam

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
a	B	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	30.376			30.376
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	30.376			30.376

q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	383.229		383.229
Dlhodobé pohľadávky spolu	383.229		383.229
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	622.689	616.409	1.239.098
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	4.623		4.623
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	14.217		14.217
Iné pohľadávky	3.530		3.530
Krátkodobé pohľadávky spolu	645.059	616.409	1.261.468

- r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia **NETÝKA SA**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	700.000	700.000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

- s) Odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO

- t) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	82.350	121.119
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	202	618
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	82.552	121.737

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

- u) Štruktúra krátkodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Krátkodobý finančný majetok	Druh ocenenia /reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetkové CP na obchodovanie			

Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

v) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
Bez náplne.x) Vlastné akcie
Bez náplne.

y) Významné položky časové rozlíšenia

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	526	3.083
Poistné, členské	526	3.083
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		58.552
Dobropis Blum		58.552

(2) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	100.000	100.000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	100.000	100.000

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-184.120
Rozdelenie účtovnej straty	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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Preúčtovanie na stratu minulých rokov a následná úhrada zo zisku	-184.120
Spolu	-184.120

Tabuľka č. 2

b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) - Ú

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia rezervy
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	32.425	39.396	24.835	0	46.986	2021
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	32.425	34.896	24.835		42.486	2021
Rezerva na audit ÚZ 2020	0	4.500	-		4.500	2021

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	32.425	0	32.425	32.425
Rezerva na nevyčerpané dovolenky		32.425		32.425	32.425

--	--	--	--	--	--

c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	26.426	1.413
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2.151	1.413
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24.275	
Krátkodobé záväzky spolu	1.377.316	2.330.089
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.377.316	2.330.089
Záväzky po lehote splatnosti		

d) Štruktúra záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov – netýka sa

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky voči dodávateľom		
Záväzky voči zamestnancom		
Záväzky voči orgánom sociálneho poistenia a zdravotného poistenia		
Záväzky voči spoločníkom a združeniu		
Daňové záväzky		
Iné záväzky		

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia

f) Spôsob vzniku odloženej pohľadávky

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:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	6.796	5.134
Odpočítateľné	6.796	5.134
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6.796	5.134
Uplatnená daňová pohľadávka	1.662	

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1.662	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.413	947
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.621	2.569
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2.621	2.569
Čerpanie sociálneho fondu	1.883	2.103
Konečný zostatok sociálneho fondu	2.151	1.413

h) Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

i) Bankové úvery, pôžičky, návratné 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	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g	
Dlhodobé bankové úvery							
Úver UCB	EUR		19.9.2024	267.568	267.568	0	
Krátkodobé bankové úvery							
KTK SLSP	EUR			446.181	446.181	457.238	
KTK UCB	EUR			695.268	695.268	695.910	
KTK VUB	EUR			399.462	399.462	0	
Úver UCB	EUR		31.12.2021	32.432	32.432	0	

j) Významné položky časového rozlíšenia

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

(3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			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						
Finančný výnos						
Spolu						

(4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u leasing KIA

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			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	11.725	24.275	0	0	0	0
Finančný náklad	636	654	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť v r. 2019 splatila finančný prenájom motorového vozidla AUDI.

(5) Odložená daň z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúcej 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	6.796	9.621
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		9.621

f), g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	295.485			-179.631	x	x
teoretická daň	62.052			x	-37.723	21
Daňovo neuznané náklady	60.006			30.108		
Výnosy nepodliehajúce dani	38.385					
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky				-45.816		

Umorenie daňovej straty	48.835					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	317.106			-195.339		
Splatná daň z príjmov	56.337	21	x	0	21	
Odložená daň z príjmov	-1.661		4.488			
Celková daň z príjmov	54.673	21	199.827	0	21	

(6) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

NETÝKA SA

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Forma zabezpečenia b	Reálna hodnota	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Majetok vykázaný v súvahe			
Záväzok vykázaný v súvahe			
Zmluvy, ktoré sa neučtujú na súvahových účtoch			
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené			
Spolu			

Čl. IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****(1) Doplnujúce informácie o výnosoch a nákladoch****a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu A	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tuzemsko	10.670.176	8.937.855				
Zahraničie	2.398.018	1.922.265				
Spolu	13.068.194	10.860.120				

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

NETÝKA SA

c), d), f) Významné položky pri aktivácii nákladov, významné položky výnosov z hospodárskej činnosti a finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	1.088.149	1.640.589
Postúpenie pohľadávok – factoring	1.037.987	1.588.480
Ostatné prevádzkové výnosy	50.162	52.109
Finančné výnosy, z toho:	6.293	1.071
Kurzové zisky, z toho:	2.411	1.071
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2.411	1.071
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3.882	
Úroky z pôžičiek	3.882	

e) Osobné náklady

Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Mzdové náklady	537.308	535.463
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	135.587	134.244
Zdravotné poistenie	50.673	51.471
Sociálne zabezpečenie		

g), h), i) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti a finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1.158.787	1.259.718
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	4.500	7.000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4.500	7.000
Iné uistovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Nájomné	661.907	695.558
Reklama	9.643	20.530
Prepravné	202.136	186.271
Telefónne poplatky	32.259	32.051
Ostatné služby	232.637	297.670
Opravy a udržiavanie	18.467	20.638

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	1.064.492	1.609.723
Poistné	16.760	19.462
Postúpenie – faktoring	1.037.987	1.588.480
Ostatné	9.745	1.781
Finančné náklady, z toho:	54.385	42.394
Kurzové straty, z toho:	11.272	4.767
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11.272	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43.113	37.627
Úroky z kontokorentu	24.107	17.518
Poplatky z POS terminálu	19.006	20.109

(2) Výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho		

(3) Náklady súvisiace so službami, ktoré boli poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Text	Opis	Celková suma
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4.500	4.500
Náklady za iné uistovacie služby		
Náklady na daňové poradenstvo		
Náklady na ostatné neaudítorské služby		

(4) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky, z toho:		
Tržby z predaja služieb, z toho:	23.077	38.731
Tržby za tovar, z toho:	13.068.194	10.860.119
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho:		
Čistý obrát celkom	13.091.271	10.898.850

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Doplnujúce informácie k aktívam a pasívam

a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

b) Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku celkovo	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku celkovo	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

(2) Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch	Popis	Výška	Spojitosť so spriaznenými osobami

(3) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcií, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu a podobne

Informácie o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		

Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

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

Bez náplne.

Čl. VII**(1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Opis transakcie	Suma transakcie	Zostatok ku dňu účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
twd CZ, s.r.o.	Poskyt.T a sl.	307.238				
twd CZ, s.r.o.	Prij.sl.	25.298				
Trendwood-twd, s.r.o.	Poskyt.T a sl.	309.043				
Trendwood-twd, s.r.o.	Prij.sl.	831.790				
Trendwood – twd, s.r.o.	Poskyt. pôžička	3.376				
Ing. Patráš	Poskyt. pôžičky	506				

(2) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Informácie sa vzťahujú na účtovné jednotky, ktoré spĺňajú podmienky podľa § 3 ods. 4 a 5 Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcych v sústave podvojného účtovníctva.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny z dôvodu výkonu funkcie *			
Záruky alebo iné zabezpečenia			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k 31.12.			
Celková suma splatených pôžičiek k 31.12.	66.038		
	12.000		
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k 31.12.			

Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, zabezpečenia a pôžičky poskytnuté			
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely			

* neuvádza sa vtedy, ak by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky

Čl. VIII Ostatné informácie

- (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa prideliť právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Tabuľka č. 1

Právo poskytovať služby vo verejnom záujme	Forma prijatej náhrady

Tabuľka č. 2

Činnosti poskytované účtovnou jednotkou	Forma prijatej náhrady	Účtovné zásady pri prideľovaní nákladov a výnosov

- (2) Ak sa na účtovnú jednotku vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu ³⁾ a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur, uvedú sa aj informácie o: NETÝKA SA

- (3) Účtovná jednotka, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, uvedie aj informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, a to o: NETÝKA SA

Prehľad o finančných vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a orgánom verejnej moci

Orgán verejnej moci	Druh finančného vzťahu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	100.000				100.000
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	10.000				10.000
Ostatné kapitálové fondy	2.072.846				2.072.846
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	506.040		234.120		271.920
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata		-184.120	-184.120		
Vyplatené dividendy		-50.000	-50.000		
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia f
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	100.000				100.000
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	10.000				10.000
Ostatné kapitálové fondy	2.072.846				2.072.846
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	298.447	213.218	5.626		506.040
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata					

Vyplatené dividendy	100.000				100.000
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

4	8	1	8	5	6	2	1
2	1	2	0	0	8	1	5

Čl. X

Prehľad peňažných tokov

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	395.485	-179.631
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	159.554	135.864
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	106.088	120.856
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-30.376	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	61.109	-1.601
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	24.107	17.518
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3.882	-5.433
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2.411	-1.071
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	11.269	4.767
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1.188	828
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, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-293.145	190.569
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-93.493	444.327
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-153.913	-193.401

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-39.739	-60.357
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.)	167.056	146.802
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-24.107	-17.518
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-50.000	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	92.949	129.284
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-54.673	-71.959
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	38.276	57.325
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-69.186	-15.334
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 (+)	583	733
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 (-)		

4	8	1	8	5	6	2	1
2	1	2	0	0	8	1	5
1	3						

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-68.603	-14.601
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
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 (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		-374
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		1.998
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		-2.372
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	-374
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-30.327	42.350
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	121.737	83.083
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	91.410	125.433
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-8.858	-3.696
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82.552	121.737

IČO			4	8	1	8	5	6	2	1
DIČ	2	1	2	0	0	8	1	5	1	3

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

- Metóda použitá pri vykazovaní peňažných tokov z prevádzkovej činnosti
- Využitie možnosti vykázania čistých peňažných tokov
- Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami peňažných tokov a príslušnými položkami vykazanými v súvahe
- Použité zásady na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v bežnom účtovnom období
- Zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
- Skutočnosti, ktoré vznikli v účtovnom období v investičnej a finančnej činnosti a nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania
- Ďalšie dôležité doplňujúce informácie na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Použité skratky:

a.s. – akciová spoločnosť
 BO – bežné obdobie
 CP - cenný papier
 č. - číslo
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 kons. – konsolidovaný
 OP – opravná položka
 p. a. – per annum
 PO – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
 PÚJ – prepojené účtovné jednotky
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie