

r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2020)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		5 500 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Je zriadené záložné právo na pohľadávky z obchodného styku, ktoré je zaregistrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank Slovakia a.s. na zabezpečenie jeho pohľadávky.

2) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:

Základné imanie: 5 000 026,425535 EUR

Akcie: Počet: 123265
 Druh: kmeňové
 Podoba: zaknihované
 Forma: akcie na doručiteľa
 Menovitá hodnota: 33,193919 EUR
 Počet: 26717
 Druh: kmeňové
 Podoba: zaknihované
 Forma: akcie na doručiteľa
 Menovitá hodnota: 34 EUR

2. Hodnota upísaného vlastného imania – Spoločnosť momentálne nemá upísané vlastné imanie.

3. Rozdelenie účtovného zisku vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	217 555
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	217 555
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	217 555

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): žiadne

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: 0,-

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				Stav k 31. 12.
	Stav k 1. 1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					
Krátkodobé rezervy, z toho:	233 992	279 504	233 992	0	279 504
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	155 840	173 479	155 840	0	173 479
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	155 840	173 479	155 840	0	173 479
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odehodné a odstupné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	78 152	106 025	78 152	0	106 025
Nevyfakturované dodávky majetku					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	78 152	106 025	78 152	0	106 025

Krátkodobé rezervy sú vytvorené s predpokladom, že budú použité alebo rozpustené v priebehu roku 2021.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne účtovné obdobie (rok 2019)				Stav k 31. 12.
	Stav k 1. 1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					
Krátkodobé rezervy, z toho:	263 229	233 992	263 229		233 992
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	179 613	155 840	179 613		155 840
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	179 613	155 840	179 613		155 840
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odehodné a odstupné	0		0		0
Ostatné rezervy	83 616	78 152	83 616		78 152
Nevyfakturované dodávky majetku					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	83 616	78 152	83 616		78 152

c) Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dlhodobé záväzky spolu	10 853 995	11 425 367
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	53 882	24 232
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 800 113	11 401 135
Krátkodobé záväzky spolu	3 527 298	3 485 912
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 491 188	3 395 419
Záväzky po lehote splatnosti	36 110	90 493

d) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Položka	Účtovná hodnota	Daňová hodnota	Rozdiel
Majetok	14 491 848	12 013 430	-2 478 418
Zásoby	1 591 441	1 599 959	8 518
Pohľadávky z obchodného styku	2 503 839	2 535 332	31 493
Daňové náklady po zaplatení	-55 940		55 940
Ostatné rezervy	-106 025		106 025
Predpoklad straty k uplatneniu	-982 722		982 722
Odložený daňový záväzok			-271 649

e) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 959	10 927
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	19 058
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>20 242</i>	<i>19 058</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>18 223</i>	<i>26 026</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 978	3 959

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

f) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery			
Kontokorent UniCredit Bank	EUR	882 073	1 172 669
Kreditné karty	EUR	679	1 645
		<u>882 752</u>	<u>1 174 314</u>
Spolu		<u>882 752</u>	<u>1 174 314</u>

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2019
Dlhodobé pôžičky			
BIOMERX GmbH	EUR	6 303 125	6 800 000
ALPINA GmbH	EUR	210 833	248 000
SBH	EUR	2 185 758	2 185 758
Dlhodobé pôžičky spolu		<u>8 699 716</u>	<u>9 233 758</u>

Je zriadené záložné právo k hmotným veciam k pôžičkám od BIOMERX GmbH a APLINA GmbH.

g) Finančný prenájom

Spoločnosť má uzatvorené lízingové zmluvy na finančný prenájom. Finančným prenájomom je obstaraná technológia a osobné automobily.

Názov položky	31. 12. 2020			31. 12. 2019		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	355 997	1 213 352	53 882	215 899	780 574	24 232
Finančný náklad	41 346	63 815	236	33 098	57 814	177
Spolu	<u>397 343</u>	<u>1 277 167</u>	<u>54 118</u>	<u>248 997</u>	<u>838 388</u>	<u>24 409</u>

5E,F,G) INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	444 339		100,00 %	156 470		100,00 %
		93 311	21,00 %		32 859	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	620 018	130 204	29,30 %	1 401 778	294 373	188,13 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-275 072	-57 765	-13,00 %	-351 847	-73 888	-47,22 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky				0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-789 285	-165 750	-37,30 %	-1 206 401	-253 344	-161,91 %
Zmena sadzby dane				0	0	0,00 %
Iné				0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov					0	
Odložená daň z príjmov		-187 190			-61 085	
Celková daň z príjmov		-187 190			-61 085	

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

ČLÁNOK IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
SR	20 536 282	19 739 059	998 523	1 009 163	42 710	63 219	21 577 515	20 811 441
EU	11 313 718	11 722 865	0	0	0	0	11 313 718	11 722 865
3 krajiny	0	3 133	0	0	0	0	0	3 133
Bonusy	-142 102	-254 251	0	0	0	0	-142 102	-254 251
Spolu	31 707 898	31 210 806	998 523	1 009 163	42 710	63 219	32 749 131	32 283 188

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	2019	2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2019	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	252 512	342 365	252 512	78 748	89 853
Výrobky	471 664	298 773	471 664	232 276	-172 891
Spolu	724 176	641 138	724 176	311 024	-83 038
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				67 593	49 705
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				378 617	-33 333

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia vlastných výrobkov na tovar	405 794	362 151
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	405 794	362 151

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj materiálu a majetku	1 094 182	323 626
Ostatné prevádzkové výnosy	99 050	201 211

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	3 902 190	3 695 627
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	30 000	21 000
Sociálna a zdravotná poisťovňa	1 382 100	1 314 080
Iné osobné a sociálne náklady	210 867	204 053
Osobné náklady spolu (R15 VZaS)	5 525 157	5 234 760

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov;

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	0	0
Kurzové zisky počas roku (663.A)	18 246	4 868
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	838	0
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 VZaS)	19 084	4 868

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržiavanie	394 877	273 151
Personálny lízing	252 588	437 304
Koncernové služby	126 879	258 179
Doprava	940 348	1 138 494
Nájomné	82 580	144 078
Marketing a inzercia	573 198	486 496
Kooperácie	432 817	404 369
Strážna služba	112 435	106 938
Odpadová voda a odstránenie odpadu	259 454	231 631
Ostatné	253 096	257 540
Náklady na nákup služieb (R14 VZaS)	3 428 272	3 738 180

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj materiálu a majetku	1 022 674	302 886
Opravné položky k pohľadávkam	67 118	106 515
Ostatné náklady z hosp. činnosti	103 609	132 651

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	325 624	340 898
Kurzové straty počas roku (563.A)	31 442	8 163
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	36 721	25 979
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 VZaS)	393 787	375 039

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo auditorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	7 900	7 900
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo	2 400	2 400
Neauditorské služby		

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	998 523	1 009 163
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	31 707 898	31 210 806
Tržby z predaja služieb (602, 606)	42 710	63 219
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	32 749 131	32 283 188

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

ČLÁNOK VI. - INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky nebol zaznamenaný pokles predaja vplyvom pandémie COVID-19. Nakoľko sa však situácia stále mení, nie je možné predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

ČLÁNOK VII. - INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020	2019
Agroprodukt Slovakia a.s.	01	664 385	750 445
Agroprodukt Slovakia a.s.	02	1 093	1 011
POLNO VTÁČNIK, a.s.	01	1 502 269	1 483 763
POLNO VTÁČNIK, a.s.	02	4 038	6 066
Biomex - služby	03	126 642	257 986
SBH Vermoögensverwaltung GmbH - úroky	08	58 893	64 480
Biomex - úroky	08	176 499	200 830
ALPINA Food and Dairy Products -úrok	08	4 716	5 397
Biomex - pôžička	08	-496 875	1 000 000
ALPINA Food and Dairy Products - pôžička	08	-37 167	96 200

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

03 – poskytnutie služby

- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 – výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

2) **Prijmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: žiadne
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): žiadne
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): žiadne
- 4) Informácie o iných aktivách a pasívach

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky, podmienený majetok, ani žiadne ďalšie finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v účtovných výkazoch.

Podmienený záväzok ako povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť nemá žiadne skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch.

INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				Stav k 31.12.2020
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 000 026	0	0	0	5 000 026
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 400 000		0	0	9 400 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500 003	0	0	0	500 003
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 476 286	0	0	217 555	3 693 841
Neuhradená strata minulých rokov	-14 189 105	0	0	0	-14 189 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	217 555	631 529	0	-217 555	631 529
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	4 404 765	631 529	0	0	5 036 294

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				Stav k 31.12.2020
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 000 026	0	0	0	5 000 026
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 400 000		0	0	9 400 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500 003	0	0	0	500 003
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 476 286	0	0	0	3 476 286
Neuhradená strata minulých rokov	-13 449 160	0	0	-739 945	-14 189 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-739 945	217 555	0	739 945	217 555
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	4 187 210	217 555	0	0	4 404 765

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2020

Označenie	TVORBA A POUŽITIE		Hodnota v EUR	
			Bežné UO	Predch. UO
			31.12.2020	31.12.2019
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	444 339	156 470
S.	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-		
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1. až A1.13./	+/-	1 759 859	1 583 365
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	1 462 451	1 222 153
A.1.2.	Zost.hod. DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ, okrem predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-	-68 750	-68 750
A.1.4.	Zmena stavu krátkodobých rezerv	+/-	45 512	-29 236
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	56 094	105 834
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem preh. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	-5 931	12 467
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-	-838	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	325 624	340 897
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-54 303	
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		-16 383	-308 894
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činnosti	- /+	-83 428	539 612
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činnosti	+/-	-100 315	-403 415
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	167 360	-445 091
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)		2 187 815	1 431 211
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do fin.čin.	-	-325 624	-340 897
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činnosti	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činnosti	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv nepeňažných operácií a úrokov		1 862 191	1 090 314
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú			

	činnosť	+		
A 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		1 862 191	1 090 314
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-	-1 725	
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	- 1 598 349	-2 450 211
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 obchodovanie (+)			
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	762	321 404
B.6.	Prijmy 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.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	12 573	
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+	838	
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.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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.)		-1 585 901	-2 128 807
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)	+/-		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		

C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	+/-	-534 042	1 447 864
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek	+	5 000	1 447 864
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	-539 042	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Prijmy 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 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.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-534 042	1 447 864
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	-257 752	409 371
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	444 738	35 367
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	186 986	444 738
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	186 986	444 738

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.