Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

INTERCABLE s. r. o.
Kriváň 565
962 04 Kriváň

Spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť"), bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 30.06.2017. Do obchodného registra bola zapísaná 21.07.2017 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 36597/S). Konateľmi spoločnosti sú Klaus Mutschlechner, Dr. Claudia Stern a Mgr. Ján Plutko konajúci v mene spoločnosti samostatne. Spoločníci spoločnosti sú INTERCABLE S.R.L., ktorého výška vkladu je 20 000 EUR.

Základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnom rozsahu.

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok,
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. augusta 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti INTERCABLE S.R.L., Via dei Campi Della Rienza 21, Brunico, 39031 Taliansko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súčasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	591	237
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	725	390
počet vedúcich zamestnancov	*7*	*4*

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. októbra 2020 spoločnosť BDR, spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Informácie o orgánoch spoločnosti:

Spoločníci:
INTERCABLE S.R.L., Via dei Campi Della Rienza 21, Brunico (BZ) 390 31, Talianska republika

Štatutárny orgán:
Klaus Mutschlechner /konateľ/ - vznik funkcie 21.07.2017,
Stefan Peintner /konateľ/ - od 09.01.2018 do 31.05.2021,
Dr. Claudia Stern – vznik funkcie od 01.06.2021,
Mgr. Ján Plutko – vznik funkcie od 1.10.2021.

Výška vkladu spoločníka: INTERCABLE S.R.L. Vklad: 20 000 EUR (peňažný vklad). Splatené: 20 000 EUR.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Spoločnosť vykázala za hospodársky rok končiaci 31.12.2020 stratu vo výške 5 603 tis. EUR, ktorá súvisí najmä v súvislosti s pandémiou koronavírusu, spôsobujúceho ochorenie COVID-19, ktorá vznikla v roku 2020 a ktorá spôsobila okrem iného výpadok pracovnej sily s negatívnym vplyvom na čistý obrat spoločnosti. Vzhľadom na túto finančnú situáciu spoločnosti, vedenie spoločnosti a manažment spoločníka pravidelne monitoruje finančnú situáciu spoločnosti a pokračuje v opatreniach zameraných na stabilizáciu finančnej situácie spoločnosti. Materská spoločnosť deklarovala záväzok poskytnúť spoločnosti adekvátnu finančnú podporu na udržanie dostatočnej likvidity na nasledujúcich 12 mesiacov s cieľom zabezpečiť nepretržité trvanie jej činnosti. Schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti závisí od naplnenia plánov manažmentu a finančnej podpory materskej spoločnosti. Tento zámer materskej spoločnosti sa realizoval aj navýšením kapitálového fondu z príspevkov v hodnote 18 000 tis. EUR v roku 2021.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť oceňuje dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2.400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť považuje za dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1.700 EUR a predpokladaná doba použitia ja viac ako 1 rok. Spoločnosť oceňuje nakupovaný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacích cenách, ktoré zahrňujú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie vedľajšie náklady. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do prevádzkových nákladov bežného roka.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1700 Eur sa odpisuje počas doby 1 roka.

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania /v rokoch/	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia	4 až 15	6,66% - 25%	lineárna
Inventár	4	25%	lineárna
Iný dlhodobý majetok	4 až 9	11,11% - 25%	lineárna
Drobný majetok do 1.700 EUR	1	100%	lineárna

c) Zásoby

Nakupované zásoby spoločnosť účtuje spôsobom A, ktoré sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistné). Výdaj materiálu je uskutočnený váženým aritmetickým priemerom.

K oceneniu zásob vlastnej výroby spoločnosť používa kalkulácie pripravené materskou spoločnosťou, pričom o nich účtuje spôsobom B. V kalkuláciách sú zahrnuté ceny priameho materiálu, priamych miezd a výrobnej réžie. Výrobná réžia zahŕňa všetky ostatné náklady, ktoré pripadajú na výrobu (spotreba energie, ostatné priame náklady ako aj odpisy výrobných zariadení). Na ocenenie zásob sú používané plánové štandardné ceny, ktoré sa k 31.12. precenia na skutočné výrobné náklady za rok.

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Mzdy, odmeny, mzdové zvýhodnenia a príplatky, odvody do poisťovní, náhrady mzdy a ostatné nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

V zmysle Zákonníka práce zamestnancovi patrí pri prvom skončení pracovného pomeru po vzniku nároku na starobný dôchodok odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku. Odstupné sa vypláca v zmysle platnej legislatívy.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

V bežnom roku boli prijaté dotácie na podporu udržateľnosti zamestnanosti - Príspevok UPSVR - ,,Prvá pomoc'' – Opatrenie č. 3A vo výške 131 734 EUR.

Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky vydalo dňa 20.12.2018 rozhodnutie č. 29/2018 o schválení investičnej pomoci pre spoločnosť na realizáciu investičného zámeru "Vybudovanie nového závodu na výrobu komponentov pre elektromobily" vo výške 2.499.000 EUR vo forme úľavy na dani z príjmu.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviaže dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch nerozdelený zisk minulých rokov a neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	**0**	**88 315**	0	**0**	**0**	0	**0**	**88 315**
Prírastky	0	19 754	0	0	0	73 277	0	**93 031**
Úbytky	0	11494	0	0	0	39 204	0	**50 698**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav k 31.12.2020	**0**	**96 575**	**0**	**0**	**0**	**34 073**	**0**	**130 648**
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	**0**	**21 896**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**21 896**
Prírastky	0	24 590	0	0	0	0	0	**24 590**
Úbytky	0	8 238	0	0	0	0	0	**8 238**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav k 31.12.2020	**0**	**38 248**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**38 248**
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	**0**	**66 419**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**66 419**
Stav k 31.12.2020	**0**	**58 327**	**0**	**0**	**0**	**34 073**	**0**	**92 400**

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	**0**	**69 421**	0	**0**	**0**	0	**0**	**69 421**
Prírastky	0	22 600	0	0	0	22 600	0	**45 200**
Úbytky	0	3706	0	0	0	22 600	0	**26 306**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav k 31.12.2019	**0**	**88 315**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**88 315**
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	**0**	**6 164**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 164**
Prírastky	0	19 438	0	0	0	0	0	**19 438**
Úbytky	0	3 706	0	0	0	0	0	**3 706**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav k 31.12.2019	**0**	**21 896**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**21 896**
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	**0**	**63 257**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**63 257**
Stav k 31.12.2019	**0**	**66 419**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**66 419**

2. Dlhodobý hmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	**868 730**	**8 099 890**	**19 758 195**			**470 397**	**3 248 304**	**206 071**	**32 651 587**
Prírastky		468 702	18 050 429			213 463	10 192 638	1 625 934	**30 551 166**
Úbytky		30	12 110 537			1 651	9 156 864	1 676 566	**22 945 649**
Presuny								0	**0**
Stav k 31.12.2020	**868 730**	**8 568 562**	**25 698 086**	**0**	**0**	**682 210**	**4 284 078**	**155 439**	**40 257 105**
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	**0**	**617 509**	**1 545 920**			**292 986**			**2 456 415**
Prírastky	0	495 693	6 252 522			182 132			**6 930 347**
Úbytky	0	73 361	3 544 380						**3 617 741**
Presuny	0								**0**
Stav k 31.12.2020	**0**	**1 039 841**	**4 254 062**	**0**	**0**	**475 118**		**0**	**5 769 021**
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	**868 730**	**7 482 381**	**18 212 275**	**0**	**0**	**177 412**	**3 248 304**	**206 072**	**30 195 174**
Stav k 31.12.2020	**868 730**	**7 528 721**	**21 444 025**	**0**	**0**	**207 092**	**4 284 078**	**155 439**	**34 488 085**

Spoločnosť v roku 2020 obstarala v hodnote 18 mil. EUR hnuteľný majetok a to najmä výrobné stroje a ostatné technické vybavenie umiestnené vo výrobnej hale v Kriváni.

Spoločnosť vykazuje na účte 042 – Obstaranie dlhodobého hmotného majetku zostatok k 31.12.2020 vo výške 4.284.078 EUR najmä z dôvodu výstavby novej administratívnej budovy v areály v Kriváni, ktorá k 31.12.2020 nebola ešte dokončená a skolaudovaná.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	**868 730**	**6 444 322**	**6 834 930**			**121 803**	**1 606 489**	**1 599 081**	**17 475 355**
Prírastky		1 655 568	12 923 265			348 595	18 322 037	2 651 733	**35 901 198**
Úbytky		0	0			0	16 680 222	4 044 743	**20 724 965**
Presuny								0	**0**
Stav k 31.12.2019	**868 730**	**8 099 890**	**19 758 195**	**0**	**0**	**470 397**	**3 248 304**	**206 072**	**32 651 588**
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	**0**	**267 230**	**102 645**			**54 449**			**424 324**
Prírastky	0	350 279	1 443 275			238 537			**2 032 091**
Úbytky	0	0	0						**0**
Presuny	0								**0**
Stav k 31.12.2019	**0**	**617 509**	**1 545 920**	**0**	**0**	**292 986**	**0**	**0**	**2 456 415**
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	**868 730**	**6 177 092**	**6 732 285**	**0**	**0**	**67 353**	**1 606 489**	**1 599 081**	**17 051 030**
Stav k 31.12.2019	**868 730**	**7 482 381**	**18 212 275**	**0**	**0**	**177 412**	**3 248 304**	**206 072**	**30 195 174**

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 21 na strane 23.

3. Zásoby

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad o vývoj opravných položiek k zásobám v sledovanom bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	0	0	0	0	**0**
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	**0**
Výrobky	0	67 833	0	0	**67 833**
Tovar	0	0	0	0	**0**
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	**0**
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	**0**
Zásoby spolu	**0**	**67 833**	**0**	**0**	**67 833**

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	0	0	0	0	**0**
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	**0**
Výrobky	0	0	0	0	**0**
Tovar	0	0	0	0	**0**
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	**0**
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	**0**
Zásoby spolu	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Opravné položky sa tvorili k výrobkom, ktorých predajná cena je nižšia ako skladová.

Predchádzajúce účtovné obdobie – neboli tvorené žiadne opravné položky.

Výroba spoločnosti vykazuje prvky štandardizovanej výroby. Žiadne dielčia podnikateľská činnosti spoločnosti nespĺňa charakter zákazkovej výroby a preto o nej spoločnosť neúčtuje.

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	**0**	**-9 231**	**0**	**0**	**-9 231**
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	**0**
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	**0**
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	-9 231			-9 231
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	**0**
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	**0**
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	**0**
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	**0**
Sociálne poistenie	0	0	0	0	**0**
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0	0	**0**
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	**0**
Iné pohľadávky	0	0	0	0	**0**
Krátkodobé pohľadávky spolu	**0**	**-9 231**	**0**	**0**	**-9 231**

V minulom účtovnom období Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	**11 587 730**	**2 295 605**	**13 883 335**
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	649 720	102 524	752 244
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 938 010	2 193 081	13 131 091
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	**541 908**	**0**	**541 908**
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	2 463	0	2 463
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	382 469	0	382 469
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	156 976	0	156 976
Krátkodobé pohľadávky spolu	**12 129 638**	**2 295 605**	**14 425 243**

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	**2 286 547**	**1 923 341**	**4 209 888**
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	43 831	927 053	970 884
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 242 716	996 288	3 239 004
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	**33 380**	**0**	**33 380**
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	5 918	0	5 918
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0

Iné pohľadávky	27462	0	27 462
Krátkodobé pohľadávky spolu	**2 319 927**	**1 923 341**	**4 243 268**

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 21 na strane 23.

5. Odložená daňová pohľadávka

Výška, výpočet odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 21 na strane 28.

6. Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 155	38
Bežné bankové účty	3 132	1 266
Bankové účty termínované	0	
Peniaze na ceste	0	
Spolu	**4 287**	**1 304**

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Bežné účty mala naša spoločnosť v roku 2020 otvorené v Tatra banke a.s. Bratislava. Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť nevykazuje žiadny krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	**193**	**193**
servis	193	193
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**8 634**	**4 330**
licencia	2 937	0
inzercia	724	2 458
servis	3 075	0
poistné	0	1 280
ostatné	1 898	592

PASÍVA

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti tvorí vklad materskej spoločnosti INTERCABLE S.R.L. v hodnote 20 000 EUR. Celé základné imanie je splatené.

V roku 2020 sa zvýšili kapitálové fondy o hodnotu 5 000 000 EUR, čo predstavuje vklad materskej spoločnosti do vlastného imania. Vklad bol splatený vzájomným započítaním záväzkov a pohľadávok Spoločnosti voči materskej spoločnosti.

9. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	**14 947**	3 151
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 580	20 171
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Sociálny fond spolu	63 527	23 322
Čerpanie sociálneho fondu	33 479	8 375
Konečný zostatok sociálneho fondu	**30 048**	**14 947**

10. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 21 na strane 28.

11. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	**0**	**147 028**	**0**	**0**	**147 028**
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	147 028	0	0	147 028
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	**30 000 000**	**30 048**	**0**	**0**	**30 030 048**
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	30 000 000	0	0	0	30 000 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	30 048	0	0	30 048
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	**30 000 000**	**177 076**	**0**	**0**	**30 177 076**
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	**0**	**0**	**11 849 636**	**1 549 726**	**13 399 362**

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 436 604	207 459	5 644 063
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	6 413 032	1 342 267	7 755 299
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	**0**	**0**	**1 393 536**	**0**	**1 393 536**
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	742 357	0	742 357
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	477 128	0	477 128
Daňové záväzky a dotácie	0	0	105 887	0	105 887
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	68 164	0	68 164
Krátkodobé záväzky spolu	**0**	**0**	**13 243 172**	**1 549 726**	**14 792 898**

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	**7 670 000**	**14 947**	**0**	**0**	**7 684 947**
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 670 000	0	0	0	7 670 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	14 947	0	0	14 947
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	**7 670 000**	**14 947**	**0**	**0**	**7 684 947**
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	**0**	**0**	**3 917 726**	**7 481 732**	**11 399 458**
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 423 277	5 919 632	7 342 909
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0

Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 494 449	1 562 100	4 056 549
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	**0**	**0**	**740 996**	**0**	**740 996**
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	396 381	0	396 381
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	261 443	0	261 443
Daňové záväzky a dotácie	0	0	78 416	0	78 416
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	4 756	0	4 756
Krátkodobé záväzky spolu	**0**	**0**	**4 658 722**	**7 481 732**	**12 140 454**

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré by boli kryté záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

12. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	**0**	**50 802**	**0**	**0**	**50 802**
Rezerva na odchodné a odvody	**0**	50 802		0	50 802
Krátkodobé rezervy, z toho:	**182 477**	**410 823**	**182 477**	**0**	**410 823**
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	***176 415***	***394 148***	***176 415***	***0***	***394 148***
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	130 720	291 933	130 720	0	291 933
Rezerva na ZSP k dovolenkám	45 695	102 215	45 695	0	102 215
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	***6 062***	***16 675***	***6 062***	***0***	**16 675**
Rezerva na služby	0	9 700	0	0	9 700
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 062	6 975	6 062	0	6 975
Rezervy spolu	**182 477**	**461 625**	**182 477**	**0**	**461 625**

Dlhodobá rezerva na odchodné, vrátane zákonného sociálneho zabezpečenia v zmysle Zákonníka práce, je vypočítaná na základe predpokladanej doby odchodu do dôchodku jednotlivých zamestnancov pri zohľadnení miery úmrtnosti podľa štatistického úradu a pri zohľadnení odhadnutej fluktuácie zamestnancov. Predpoklad použitia dlhodobej rezervy je do roku 2066.

Krátkodobé rezervy v roku 2020 boli zaúčtované na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, na audit a overenie výročnej správy ako aj na iné služby. Predpoklad ich použitia je do 31.12.2021.

Informácie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Rezerva na odchodné s odvodmi na ZSP	**0**	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	**29 472**	**182 477**	**29 472**	**0**	**182 477**
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	***27 972***	***176 415***	***27 972***	***0***	***176 415***
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	20 744	130 720	20 744	0	130 720
Rezerva na ZSP k dovolenkám	7 228	45 695	7 228	0	45 695
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	***1 500***	***6 062***	***1 500***	***0***	**6 062**
Rezerva na overenie účtovnej závierky	1 500	6 062	1 500	0	6 062
Rezervy spolu	**29 472**	**182 477**	**29 472**	**0**	**182 477**

13. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						**-3 086 892**	**-3 064 839**
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	28.02.2029	-472 454	-3 915 752	-472 454	-468 921
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	28.05.2025	-1 393 221	-5 276 014	-1 393 221	-1 382 629
Tatra banka a.s.	EUR	1M Euribor + 1,30% p.a.	28.02.2025	-1 221 218	-4 586 237	-1 221 218	-1 213 289
Tatra banka a.s. kontokorent	EUR		29.01.2021	-188 644	-675 554	-188 644	-675 554
Spolu krátkodobé úvery						**-3 275 536**	**-3 740 393**
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						**-12 231 161**	**-13 778 003**
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a.fix	28.02.2029	-3 679 596	-468 921	-3 679 596	-3 915 752
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a.fix	28.02.2025	-4 577 936	-1 382 629	-4 577 936	-5 276 014
Tatra banka a.s.	EUR	1M Euribor + 1,30% p.a.	28.02.2025	-3 973 628	-1 213 289	-3 973 628	-4 586 237
Spolu						**-15 506 697**	**-17 518 396**

Spoluručiteľ za bankové úvery – INTERCABLE S.R.L. Spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „záložca“) uzatvorila záložnú zmluvu o záložnom práve k pohľadávkam, k hnuteľnému majetku a nehnuteľnému majetku k nasledovným úverom:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01006/2018 vo výške 2.000.000 EUR na zabezpečenie a zaplatenie osobitných pohľadávok veriteľa a financovanie prevádzkových potrieb dlžníka,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01005/2018 vo výške 7.000.000 EUR na spolufinancovanie a refinancovanie kúpy hnuteľných vecí,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01004/2018 vo výške 4.500.000 EUR na financovanie investičných potrieb,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S00292/2019 vo výške 6.000.000 EUR na financovanie investičných potrieb.

Záložné právo k pohľadávkam – zabezpečenou pohľadávkou sa rozumejú všetky nasledovné súčasné a budúceho pohľadávky záložného veriteľa, spolu s príslušenstvom. Zabezpečovaná pohľadávka sa zabezpečuje do výšky najvyššej hodnoty istiny.

Hodnota zabezpečených pohľadávok k 31.12.2020 je uvedená v tabuľke nižšie:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	13 898 892	4 251 974
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené s nimi nakladať	0	0

Založené sú všetky pohľadávky z obchodného styku, maximálne do výšky nesplatenej časti istiny úverov.

Záložné právo k hnuteľnému majetku – zabezpečeným hnuteľným majetkom sa rozumejú všetky hnuteľné veci, ktoré záložca vlastní ku dňu uzatvorenia zmluvy, vrátane hnuteľných vecí nadobudnutých na základe alebo v súvislosti s podnikaním záložcu a taktiež hnuteľné veci, ktoré záložca nadobudne v budúcnosti.

Záložné právo k nehnuteľnému majetku – predmetom záložného práva sú nižšie uvedené nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Kriváň, obec Kriváň, okres Detva, zapísané na LV č. 3103, a to:

- Pozemok – par. Č. 11933/4, o výmere 58 613 m^2 , orná pôda, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/16, o výmere 29 752 m^2, zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/17 o výmere 10 406 $m^{2,}$ zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/18 o výmere 19 $m^{2,}$ zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/19 o výmere 103 $m^{2,}$ zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Stavba – č. súp. 565 – výrobná hala s príslušenstvom, na pozemku – parc. Č. 11933/17, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Stavba – č. súp. 967 – vrátnica, na pozemku – parc. Č. 11933/18, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**14**
Výdavky budúcich období	0	14
Spolu	**0**	**14**

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

VÝNOSY

15. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúce tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat	**56 387 776**	**16 379 448**
Tržby za vlastné výrobky	56 369 776	13 784 984
Tržby z predaja služieb	18 000	2 567 680
Tržby za tovar	0	26 784

16. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typu tržieb a krajiny, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	*Tržby z predaja vlastných výrobkov*		*Tržby z predaja služieb*		*Tržby z predaja tovaru*		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO
Slovensko	6 620 159	2 034 358	0	0	0	0	6 620 159	2 034 358
Európska únia	47 487 560	11 713 042	18 000	2 567 680	0	1 721	47 505 560	14 282 443
Tretie krajiny	2 262 057	37 584	0	00	0	25 063	2 262 057	62 647
Spolu	**56 369 776**	**13 784 984**	**18 000**	**2 567 680**	**0**	**26 784**	**56 387 776**	**16 379 448**

17. Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 868 240	1 097 137	0	771 103	1 097 137
Výrobky	3 344 351	1 183 258	0	2 202 092	1 183 258
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	**5 212 591**	**2 280 395**	**0**	**2 973 195**	**2 280 395**
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	X		
Zmena vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	**x**	**x**	**x**	**2 973 195**	**2 280 395**

18. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**4 268 305**	**522 920**
Tržby z predaja DHM a DNM	2 089 457	7 083
Predaj šrotu	1 480 981	371 547
Prenájom strojov	225 622	51 280
Príspevok ÚPSVaR „Prvá pomoc“	131 734	0
Obalový materiál / meď	21 085	18 875
Inventarizačné rozdiely	172 272	45 754
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	147 154	28 381
Finančné výnosy, z toho:	**43**	**0**
Kurzové zisky, z toho:	43	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*0*	*0*
Úroky	0	0

NÁKLADY

19. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**9 856 614**	**2 899 564**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*23 600*	*16 000*
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 600	16 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	*9 833 014*	*2 883 564*
Opravy a udržiavanie	171 472	88 324
Cestovné	20 604	24 307
Náklady na reprezentáciu	6 714	15 034
Náborové služby	130 466	80 601
Preprava	1 748 284	283 778
Skladovanie výrobkov	101 794	0

Kvalita	1 037 546	172 828
Odmeny za právne služby	36 509	18 917
Poradenstvo	1 405 909	785 508
Nájomné	930 281	616 962
Náklady na strážnu službu	116 275	66 433
Čistenie, upratovanie a dezinfekcia	35 036	0
Odmena za služby podpory predaja	1 375 484	0
Školenie a semináre	21 090	115 932
Internet a telekomunikačné služby	30 157	23 856
Operatívny lízing	24 298	13 012
Inžinierska a technická podpora	1 850 692	10 522
Spracovanie mzdovej agendy	98 188	35 312
Spracovanie účtovnej agendy	0	58 536
Služby skupiny (HR, FI, IT)	370 877	0
Ostatné	321 338	473 702
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**2 092 171**	**28 308**
Zostatková cena predaného majetku	1 979 065	3 458
Pokuty a penále	4 500	82
Odpis postúpenej pohľadávky	829	0
OP k pohľadávkam	9 230	0
Poistenie	81 228	22 846
Ostatné	17 318	1 922
Finančné náklady, z toho:	**1 057 049**	**746 800**
Kurzové straty	3 664	258
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 341	202
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	***1 053 385***	***746 542***
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	501 167	252 489
Ostatné nákladové úroky	288 420	248 375
Ostatné finančné náklady	263 797	245 677

20. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	**13 514 215**	**5 245 868**
Mzdy	9 268 360	3 724 461
Sociálne a zdravotné poistenie	3 213 730	1 297 530
Zákonné a ostatné sociálne náklady	1 032 125	223 877

21. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	**5 361 735**	**2 163 428**
→ odpočítateľné		
→ zdaniteľné	**5 361 735**	2 163 428
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	**3 789 871**	**1 980 979**
→ odpočítateľné	3 789 871	1 980 979
→ zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov	**21**	**21**
Spolu rozdiely	9 151 606	4 144 407
Po prepočte daňovou sadzbou	1 821 837	870 325
→ daňová úľava*	2 499 000	2 499 000
Spolu s daňovou úľavou	4 420 837	3 369 325
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	**-1 051 512**	**-3 256 737**
→ zaúčtovaná ako zníženie nákladov	**-1 051 512**	**-3 256 737**
→ zaúčtovaná do vlastného imania		

* Daňová úľava bola poskytnutá rozhodnutím Ministerstvom hospodárstva SR č. 29/2018 na základe Investičného zámeru „Vybudovanie nového závodu na výrobu komponentov pre elektromobily“ zo dňa 20.12.2018 výške 2.499.000 EUR vo forme úľavy na dani z príjmu.

Najvýznamnejšie položky, ktoré tvoria výpočet odloženej dani sú:
- Rozdiel medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku,
- Umorovateľné daňové straty zo zdaňovacích období 2017, 2018, 2019 a 2020,
- Náklady uznané za daňové výdavky až po zaplatení,
- Daňová úľava poskytnutá Ministerstvom hospodárstva SR. Spoločnosť môže umorovať poskytnutú daňovú úľavu na dani z príjmu po dobu 10 rokov od vydania rozhodnutia o schválení investičnej pomoci a najneskôr do roku 2033.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	**-6 654 480**			**-3 149 576**		
teoretická daň		-1 397 441	-21%		-661 411	-21%
Daňovo neuznané náklady	6 090 307	1 278 964	19%	2 768 482	581 381	19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 014 525	-213 050	-3%	-80 145	-16 830	-1%
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	-1 578 698	**-331 527**	-5%	**-461 239**	**-96 860**	**-3%**
Splatná daň z príjmov		0	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov		- 1 051 512	-17%		- 3 256 737	-103%
Celková daň z príjmov		- 1 051 512	-17%		- 3 256 737	**-103%**

Prehľad umorovateľných daňových strát:

Obdobie	Celková strata	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DS r. 2017	21 601	5 400	5 400	5 400	5 400			
DS r. 2018	1 854 814		463 703	463 703	463 703	463 703		
DS r. 2019	461 239			115 310	115 310	115 310	115 310	
DS r. 2020	1 578 268				789 134	789 134		
Spolu	**3 915 921**	**5 400**	**469 104**	**584 413**	**1 373 547**	**1 368 147**	**115 310**	**0**

Daňové straty, ktoré neboli umorené v zdaňovacích obdobiach 2018, 2019 a 2020 Spoločnosť už nemôže v budúcich obdobiach umoriť.
Od roku 2020 došlo novelizáciou Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších znení k úprave umorovateľnosti daňovej straty, pričom si počnúc zdaňovacím obdobím 2020 Spoločnosť každoročne môže odpočítať daňovú stratu maximálne vo výške 50% zo základu dane počas najviac 5 bezprostredne nasledujúcich zdaňovacích období.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

22. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku. Taktiež spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky.

23. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neeviduje žiadne položky. Nemá prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy ani cudzie zásoby prijaté na spracovanie.

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

Vplyv mimoriadnych udalostí

V súvislosti s pokračovaním druhej vlny pandémie koronavírusu, spôsobujúceho ochorenie COVID-19, ktorá prišla v štvrtom štvrťroku 2020 a pokračovala aj v roku 2021, spoločnosť predpokladá, že dodrží zásadu nepretržitého trvania, no v tejto mimoriadnej situácii nedokáže odhadnúť dopad ekonomických následkov na tržby v roku 2021. Prípadné zmeny budú zohľadnené v účtovníctve za rok 2021.

V júli 2021 spoločnosť navýšila kapitálové fondy z príspevkov o hodnotu 18 000 tis. EUR, čo predstavuje vklad materskej spoločnosti INTERCABLE S. R. L. do vlastného imania. Vklad bol splatený vzájomným započítaním záväzkov a pohľadávok Spoločnosti voči materskej spoločnosti.

TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

24. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup majetku		1 429 734	1 684 584
Predaj majetku		2 089 457	7 083
Nákup zásob		25 064 717	13 228 823
Predaj zásob		8 010 780	5 732 876
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	3 941 081	1 346 976
	Ostatné spriaznené strany		151
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	243 621	2 567 280
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Ostatné spriaznené strany		
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
Prijaté pôžičky			
Leasing			
Licencie			
Vklad do základného imania			
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné (úroky z pôžičky, poplatky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	747 535	252 489

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 983 149	7 342 909
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Ostatné spriaznené strany	2 660 914	
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	719 132	925 996
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Ostatné spriaznené strany	33 112	44 889
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
Prijaté pôžičky		30 000 000	7 670 000
Leasing			
Licencie			
Vklad do ostatných kapitálových fondov		15 980 000	10 980 000
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		

25. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu a iného orgánu

	Štatutárny orgán		Iný orgán		Spolu	
Názov položky	**Bežné ÚO**	**Bezprostredne predchádzajúce ÚO**	**Bežné ÚO**	**Bezprostredne predchádzajúce ÚO**	**Bežné ÚO**	**Bezprostredne predchádzajúce ÚO**
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Priznané odmeny súčasných členov	0	0	0	0	**0**	**0**
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov	0	0	0	0	**0**	**0**
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení	0	0	0	0	**0**	**0**
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia	0	0	0	0	**0**	**0**
Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia	0	0	0	0	**0**	**0**
Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia	0	0	0	0	**0**	**0**
Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia	0	0	0	0	**0**	**0**
Iné, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Spolu	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

V roku 2020 a ani v roku 2019 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárneho orgánu ani členom iných orgánov vedenia spoločnosti.

26. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Bežné obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
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	10 980 000	5 000 000	0	0	15 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	5 358	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 276 413	0	0	101 803	-2 174 610
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	107 161	-5 134 189	0	-107 161	-5 602 968
Vlastné imanie spolu	**8 830 748**	**-134 189**	**0**	**0**	**8 227 780**

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
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	3 000 000	7 980 000	0	0	10 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0

Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-55 662	0	0	2 220 751	-2 276 413
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 220 751	107 161	0	-2 220 751	107 161
Vlastné imanie spolu	**743 587**	**8 087 161**	**0**	**0**	**8 830 748**

27. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 107 161 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúci rok
Prídel do zákonného rezervného fondu	5 358
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	101 803
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	**107 161**

28. Vysporiadanie straty za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nerozhodol o vysporiadaní straty za rok 2020.

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

a) peňažnými prostriedkami 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,

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	**-6 654 480**	**-3 149 576**
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	4 702 881	2 712 404
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	3 671 792	2 048 071
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 (+)	4		3 458
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	6	279 148	153 005
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	77 064	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-4 318	3 381
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	789 588	500 864
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	-110 392	3 625
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 (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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)	16	7 592 909	4 642 062
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-10 169 299	-7 187 507
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	25 115 174	20 302 527
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-7 352 966	-8 472 958

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	**5 641 310**	**4 204 890**
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	-789 588	-500 864
A.5.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	24		
A.6.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	**11 506 202**	**6 853 602**
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)**	30	**4 851 722**	**3 704 026**
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31		-22 600
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-9 926 495	-15 733 238
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 (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	2 089 457	
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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		

B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)**	51	**-7 837 039**	**-15 755 838**
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	5 000 000	7 980 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54	5 000 000	7 980 000
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-1 524 789	5 342 842
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
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 (+)	64		6 094 628
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 (-)	65	-1 524 789	-751 786
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		

C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
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 (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)**	79	**3 475 211**	**13 322 842**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)**	80	**489 894**	**1 271 030**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	81	**-674 251**	**-1 945 281**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	82	**-184 356**	**-674 251**
G.	**Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	83		
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	84	**-184 356**	**-674 251**