

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE za rok 2020

zostavené podľa Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/23377/2014-74,
ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke
a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké
účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Čl. I**Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo právnickej osoby**

a) Obchodné meno účtovnej jednotky:	OZO, a.s.
Sídlo:	Priemyselná 2053, 031 01 Liptovský Mikuláš
Dátum založenia:	15.04.1998
Dátum vzniku:	14.05.1998

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- sprostredkovanie zamestnania za úhradu
- nakladanie s odpadom - zneškodňovanie odpadov skládkovaním
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi - preprava odpadov
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov
- cestná nákladná doprava
- výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva
- zasielateľstvo
- práce stavebnými strojmi
- výroba celulózy a papiera
- práce vysokozdvížnými vozíkmi
- výroba výrobkov z papiera
- vedenie účtovníctva
- prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľných živností
- zemné práce
- ručné vykladanie surovín a materiálov
- čistiace a upratovacie práce
- oprava motorových vozidiel
- pneuservis
- osobná nehromadná doprava pre zmluvného prepravcu s výnimkou taxislužby
- obchodná činnosť s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností
- zvaračské práce
- reklamná a propagačná činnosť
- zber a úprava druhotných surovín
- skladovanie
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

(2) Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

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

Účtovná závierka k 31.12.2019 bola schválená Rozhodnutím jediného akcionára obchodnej spoločnosti OZO, a.s. pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia spoločnosti dňa 30.12.2020.

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka spoločnosti OZO, a.s. k 31.12.2020 bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa §17 ods.6) Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

(5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nie je členom žiadnej skupiny.

(6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	246	212
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	246	212
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti – viď článok IV. poznámok.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

(2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka je v zmysle § 9 ods.1 zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov povinná účtovať v sústave podvojného účtovníctva. Pri účtovaní a tvorbe účtovného rozvrhu vychádza z tohto zákona a Organizačnej smernice pre vedenie účtovníctva, kde sú uvedené podrobnosti účtovných zásad a metód účtovnej jednotky. Zmeny v účtovných zásadách a účtovných metódach neboli.

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné, a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka neeviduje žiadne transakcie, neuvedené v súvahe, ktoré by mali významný finančný vplyv na účtovnú jednotku.

Poznámky Úč PODV 3-01

DIČ: 2020126328

IČO: 36380415

(4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti.

a) - e) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacia cena
3.	Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
4.	Vlastné pohľadávky	Menovitá hodnota
5.	Kúpené pohľadávky	Obstarávacia cena
6.	Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacia cena
7.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota
8.	Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota
9.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota
10.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena
11.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota

Účtovná jednotka :

- nenakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok
- nakupovala dlhodobý hmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné)
- v bežnom roku netvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- v bežnom roku netvorila zásoby vlastnou výrobou
- oceňovala peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou
- oceňovala pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou
- neprijala darovaný majetok
- nemá novozistený majetok pri inventarizácii

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Pri tvorbe odpisového plánu účtovná jednotka vychádzala zo zákona o účtovníctve 431/2002 v znení neskorších predpisov, ako aj zo zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, pričom doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy sú v súlade s týmito zákonmi. Odpisové sadzby vychádzajú z predpokladanej doby životnosti.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov :

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadza odpisov	Odpisové metódy
- stavby	20 rokov	1/20	rovnomerne
- samostatné hnuťelné veci	4 - 6 rokov	podľa skupín	rovnomerne

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a o dotáciách na obstaranie majetku.

(5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov, alebo neuhradenú stratu minulých rokov.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) Doplňujúce a vysvetľujúce informácie k aktívam súvahy :

a) Dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účt. obdobie a bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie :

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865,00						2 865,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie :

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606,00	430 640,00	2 943 760,00			12 580,00	47 578,00		3 498 164,00
Prírastky		33 592,00	295 909,00				331 065,00		660 566,00
Úbytky			280 013,00				332 856,00		612 869,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	63 606,00	464 232,00	2 959 656,00			12 580,00	45 787,00		3 545 861,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		218 997,00	2 273 324,00			12 580,00			2 504 901,00
Prírastky		24 265,00	309 739,00						334 004,00
Úbytky			280 013,00						280 013,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		243 262,00	2 303 050,00			12 580,00			2 558 892,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606,00	211 643,00	670 436,00			0,00	47 578,00		993 263,00
Stav na konci účtovného obdobia	63 606,00	220 970,00	656 606,00			0,00	45 787,00		986 969,00

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606,00	425 213,00	2 969 255,00			19 534,00	63 410,00		3 541 018,00
Prírastky		5 427,00	155 998,00				145 593,00		307 018,00
Úbytky			181 493,00			6 954,00	161 425,00		349 872,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	63 606,00	430 640,00	2 943 760,00			12 580,00	47 578,00		3 498 164,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		195 929,00	2 156 553,00			19 534,00	0,00		2 372 016,00
Prírastky		23 068,00	298 265,00				0,00		321 333,00
Úbytky			181 494,00			6 954,00	0,00		188 448,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		218 997,00	2 273 324,00			12 580,00	0,00		2 504 901,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606,00	229 284,00	812 702,00			0,00	63 410,00		1 169 002,00
Stav na konci účtovného obdobia	63 606,00	211 643,00	670 436,00			0,00	47 578,00		993 263,00

b) Účtovná jednotka účtuje o majetku nadobudnutom na základe zmlúv o finančnom prenájme s právom následnej kúpy v obstarávacej cene spolu 2 206 097,00 EUR.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – na nehnuteľnosti, ktoré má ÚJ vo svojom vlastníctve, je zriadené záložné právo v prospech Tatra Banka, a.s. na zabezpečenie dlhodobého úveru.

d) Účtovná jednotka nemá goodwill.

e) Účtovná jednotka sa v bežnom období nezaoberala výskumnou a vývojovou činnosťou.

f - l) Účtovná jednotka ku dňu zostavenia účtovnej závierky neeviduje dlhodobý finančný majetok.

m) Účtovná jednotka netvorila v bežnom účtovnom období opravné položky k zásobám.

n) Účtovná jednotka neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

o) Účtovná jednotka nevykonáva zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavu nehnuteľnosti určenej na predaj.

p) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam za účtovné obdobie, dôvod ich tvorby a zúčtovania :

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	157 245,00	158 534,00	157 245,00		158 534,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci Konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	157 245,00	158 534,00	157 245,00		158 534,00

Dôvod tvorby a zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam

Účtovná jednotka tvorí účtovné opravné položky podľa § 20 ods. 14 zákona o dani z príjmov :

- do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti, ktorá je po splatnosti dlhšie ako 360 dní

- do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti, ktorá je po splatnosti dlhšie ako 720 dní
- do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti, ktorá je po splatnosti dlhšie ako 1080 dní

Najvýznamnejšie pohľadávky UJ:

MONDI SCP, a.s.	1 642 tis. EUR
Ľupčianka, s. r. o.	91 tis. EUR
Transmed Transport GmbH	81 tis. EUR
SHP Harmanec, a.s.	66 tis. EUR
TetraStav, s. r. o.	33 tis. EUR
DSV Slovakia, s. r. o.	24 tis. EUR
FCC Slovensko, s. r. o.	15 tis. EUR
Slovpaper Recycling, s. r. o.	14 tis. EUR

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 000,00		9 000,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	12 559,00		12 559,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	21 559,00		21 559,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 730 821,00	838 316,00	2 569 137,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	19 723,00		19 723,00
Iné pohľadávky	51 797,00		51 797,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 802 341,00	838 316,00	2 640 657,00

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	838 316,00	785 269,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 802 341,00	1 584 825,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 640 657,00	2 370 094,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 559,00	18 241,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	21 559,00	18 241,00

r) Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnoty pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnoty pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

s) Účtovná jednotka má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Účtovná jednotka má k 31.12.2020 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 10 559,00 EUR a odložený daňový záväzok vo výške 8 827,00 EUR.

t- w) Zložky krátkodobého finančného majetku – účtovná jednotka nenadobudla krátkodobý finančný majetok. Eviduje len finančné prostriedky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 346,00	7 999,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	18 197,00	7 508,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	23 543,00	15 507,00

x) Informácie o vlastných akciách – účtovná jednotka nenadobudla počas sledovaného účtovného obdobia žiadne vlastné akcie.

y) Významné položky účtov časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 491,00	976,00
poistenie majetku		254,00
poplatok VEMA 2021	850,00	722,00
Profesia – balík služieb	433,00	
Daňové centrum - prístup	207,00	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

(2) Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k pasívam súvahy :

a) Vlastné imanie

1. Opis základného imania :	Základné imanie celkom	34 068,00 EUR
	Rozsah splatenia	34 068,00 EUR
	Akcie : Počet	1 002
	Druh	kmeňové
	Podoba	zaknihované
	Menovitá hodnota	34,00 EUR

2. Počas účtovného obdobia nenastali žiadne zmeny vlastného imania.

3. Rozdelenie účtovného zisku :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	34 125,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	34 125,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	34 125,00

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití vlastného imania :

- žiadne náklady ani výnosy neboli v sledovanom účtovnom období účtované priamo na účty vlastného imania
- nedošlo k žiadnym zmenám reálnej hodnoty majetku ani zmenám hodnoty majetku

5. Zisk na akciu : 90,09 EUR

6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku : prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

b) Informácia o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 177,00	89 206,00	38 177,00		89 206,00
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	35 677,00	86 706,00	35 677,00		86 706,00
rezerva na služby - audit	2 500,00	2 500,00	2 500,00		2 500,00

c) - d) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	345 819,00	302 230,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	893 197,00	906 981,00
Krátkodobé záväzky spolu	1 239 016,00	1 209 211,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	342 228,00	243 676,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	342 228,00	243 676,00

d) Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč PODV 3-01

DIČ: 2020126328

IČO: 36380415

f) Výpočet odloženého daňového záväzku :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	42 035,00	33610,00
zdaniteľné	42 035,00	33610,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	50 281,00	44005,00
zdaniteľné	50 281,00	44005,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	10 559,00	9241,00
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	10 559,00	9241,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	8 827,00	7058,00
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	8 827,00	7058,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámka : Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku a odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu nezaplatenia záväzkov.

g) Záväzky zo sociálneho fondu :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 466,00	499,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 118,00	20 538,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 118,00	20 538,00
Čerpanie sociálneho fondu	11 429,00	18 571,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 155,00	2 466,00

h) Vydané dlhopisy: účtovná jednotka nevydala za sledované účtovné obdobie žiadne dlhopisy.

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci :

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bež- né účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s.	EUR		31.12.2021		80 959,00	

Krátkodobé bankové úvery : Úrok p. a. v % - 1 mes. BRIBOR + 1,2% p. a. floating

*)Jedná sa o krátkodobú časť dlhodobého úveru.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		6 646,00
dotácia z Recyklačného fondu		6 646,00
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 250,00	7 250,00
dotácia z Recyklačného fondu	7 250,00	7 250,00

(3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – prenajímateľ :

Účtovná jednotka ako prenajímateľ neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

(4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – nájomca

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	159 603,00	304 729,00	0,00	0,00	152 660,00	212 096,00
Finančný náklad	9 733,00	14 140,00	0,00	0,00	8 387,00	6 818,00
Spolu	169 336,00	318 869,00	0,00	0,00	161 047,00	218 914,00

(5) Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	126 929,00	x	x	56 448,00	x	x
teoretická daň		0,00	21		0,00	21
Daňovo neuznané náklady	91 606,00	0,00	21	83 946,00	0,00	21
Výnosy nepodliehajúce dani	46 112,00	0,00	21	39 759,00	0,00	21
Vplyv v nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov						
Spolu	172 423,00	0,00	21	100 635,00	21 133,00	21
Splatná daň z príjmov	x	0,00	36 209,00	x	21 133,00	
Odložená daň z príjmov	x	0,00	451,00	x	1 189,00	
Celková daň z príjmov	x	0,00	36 660,00	x	22 322,00	

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia:

Účtovná jednotka neviduje žiadny majetok ani záväzky, ktoré by boli zabezpečené derivátmi.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát

(1) Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám výnosov a nákladov.

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja služieb - uloženie odpadu	799 505,00	735 135,00
Tržby z predaja služieb - prepravné	5 668 818,00	5 955 556,00
Tržby z predaja služieb - ostatné	980 528,00	419 973,00
Tržby z predaja služieb - nájomné	76 597,00	72 416,00
Spolu	7 525 448,00	7 183 080,00

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob.

Účtovná jednotka neúčtuje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov.

Účtovná jednotka neviduje výnosy pri aktivácii nákladov.

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	54 497,00	50 764,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – predaj HIM	15 760,00	13 928,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - dotácia (chránená dielňa)	6 646,00	7 250,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti-náhrada škody	11 225,00	12 241,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - ostatné	20 866,00	17 345,00

e) Osobné náklady :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	2 766 232,00	2 473 902,00
Ostatné náklady na závislú činnosť	0,00	0,00
Náklady na sociálne poistenie	699 497,00	625 023,00
Náklady na zdravotné poistenie	253 206,00	233 775,00
Náklady na sociálne zabezpečenie	176 231,00	173 271,00
Osobné náklady celkom	3 895 166,00	3 505 971,00

f) Významné položky finančných výnosov - neevidujeme.

g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	1 844 781,00	1 861 404,00
Opravy a udržiavanie	278 013,00	254 578,00
Skladovanie odpadov	357 599,00	371 014,00
Nájomné (mechanizmov, budov)	378 169,00	359 416,00
Personálne zabezpečenie	226 377,00	274 562,00
Mýtné poplatky	215 306,00	214 492,00

h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
poistenie majetku	130 570,00	116 980,00
ostatné náklady	83 893,00	79 654,00
	28 708,00	37 326,00

i) Významné položky finančných nákladov a kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady spolu	14 743,00	18 070,00
Ostatné nákladové úroky - finančná činnosť leasing	10 607,00	14 557,00
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 114,00	3 485,00
Kurzové straty, z toho	22,00	28,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22,00	28,00

(2) Výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Účtovná jednotka za dané účtovné obdobie neevidovala žiadne výnosy alebo náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu.

(3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom.

Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2020 boli zmluvne dohodnuté vo výške 2500,00 EUR.

(4) Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 520 448,00	7 183 080,00
Tržby za tovar	5 000,00	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7 525 448,00	7 183 080,00

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku – účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok.

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov – účtovná jednotka neeviduje podmienené záväzky.

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré nie sú vykázané v účtovných výkazoch :

Účtovná jednotka nemá žiadne finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v účtovných výkazoch.

(3) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a pod.:

Účtovná jednotka neeviduje žiadne významné položky vzťahujúce sa k bodu 3 na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

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

Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe, alebo vo výkaze ziskov a strát :

Mimoriadna situácia vyvolaná vírusom COVID 19 podstatným spôsobom neovplyvnila chod spoločnosti a spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

Čl. VII

(1) Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

a) Zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

Druh obchodu	hodnotové vyjadrenie obchodu
- nákup služieb	611 542,00 EUR
- predaj služieb	949 633,00 EUR

b) Charakteristika transakcie, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov .

Výška zostatku záväzkov voči spriazneným osobám ku dňu zostavenia účtovnej závierky je vo výške 112 115,00 EUR.

Výška zostatku pohľadávok voči spriazneným osobám ku dňu zostavenia účtovnej závierky je vo výške 92 447,00 EUR.

c) Transakcie so spriaznenými osobami :

1. Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv – neevidujeme.
2. Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv – neevidujeme.
3. Dcérske účtovné jednotky – neevidujeme.
4. Spoločné účtovné jednotky – neevidujeme.
- 5.

6. Pridružené účtovné jednotky – neevidujeme.
7. Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky – neevidujeme.
8. Ostatné spriaznené osoby – personálne prepojenie.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Výnosy			
Ľupčianka, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	819 257,00	714 663,00
OZO - RECYCLING, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	24 391,00	20 165,00
OZO - Liptovský Mikuláš, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	37 493,00	51 185,00
ARCHÍV SB, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	67 578,00	81 691,00
LL, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	915,00	
Výnosy celkom		949 634,00	867 704,00
Náklady			
Ľupčianka, s.r.o.	nákup služieb	128 421,00	96 051,00
OZO - RECYCLING, s.r.o.	nákup služieb	33 951,00	34 435,00
OZO - Liptovský Mikuláš, s.r.o.	nákup služieb	592 936,00	616 339,00
ARCHÍV SB, s.r.o.	nákup služieb	7 135,00	7 529,00
LL, s.r.o.	nákup služieb	1 011,00	
Náklady celkom		763 454,00	754 354,00

(2) Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky :

- a) - e) Členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky okrem príjmov zo závislej činnosti boli vyplatené podiely zo zisku vo výške 11 000,00 EUR.

Čl. VIII

Ostatné informácie

- (1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (2) Informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23 d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000,00 EUR.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23 d ods. 6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Základné imanie	34 068,00			34 068,00
Zmena základného imania				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Ostatné kapitálové fondy				
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 814,00			6 814,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond				
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 608 567,00	34 125,00	11 000,00	1 631 693,00
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34 125,00	90 269,00	34 125,00	90 269,00
Vyplatené dividendy				
Stav vlastného imania celkom	1658449,00	0,00	0,00	0,00

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Základné imanie	34068,00			34068,00
Zmena základného imania				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Ostatné kapitálové fondy				
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6814,00			6814,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	1541508,00	76059,00	9000,00	1608567,00
Neuhrazená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	76059,00	34125,00	76059,00	34125,00
Vyplatené dividendy				
Stav vlastného imania celkom	1658449,00	110184,00	85059,00	1683574,00

CASH FLOW

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2020	k 31.12.2019
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	126 929	56 448
A.1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	312 086	331 788
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	311 973	321 333
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 250	-7 250
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10 607	14 557
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	22	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 266	0
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		3 148
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti) (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-215	-17 276
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		122 204
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		-141 488

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2020	k 31.12.2019
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-215	2 008
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peněžných prostředků a peněžných ekvivalentů (-/+)		
	<i>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.)</i>	438 800	370 960
A.3.	Přijaté úroky, s výnimkou těch, které sa začleňujú do investičných činností (+)		4
A.4.	Výdavky na zaplacené úroky, s výnimkou těch, které sa začleňujú do finančních činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou těch, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou těch, ktoré sa začleňujú do finančních činností (-)		
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	438 800	370 964
A.7.	Výdavky na daň z příjmov účtovnej jednotky, s výnimkou těch, které sa začleňujú do investičných činností alebo finančních činností (-/+)	11 366	-9 514
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	450 166	361 450
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-331 065	-145 593
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 500	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2020	k 31.12.2019
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy 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.)	-317 565	-145 593
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2020	k 31.12.2019
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. 9.)	-235 566	-198 192
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
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 (-)	0	-27 637
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-235 566	-214 641
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		47 571
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		-3 485
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-10 607	-14 557
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-11 000	-9 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2020	k 31.12.2019
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-257 173	-221 749
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-124 572	-5 892

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	15 507	9 643
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	23 565	15 535
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	22	28
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	23 543	15 507