Deloitte.

ORDISLOVAK, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2020

A

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Výročná správa za rok 2020

ORDISLOVAK, s.r.o.

Obsah:

1. Profil spoločnosti 3
2. Maloobchod v Slovenskej republike 4
3. Budúci vývoj 4
4. Finančné údaje 5
5. Náklady na výskum a vývoj 9
6. Vplyv na životné prostredie 9
7. Informácie o rozdelení zisku 9
8. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 9

Prílohy 10

1. Profil spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

ORDISLOVAK, s.r.o.
Križkova 9
811 04 Bratislava

Spoločnosť ORDISLOVAK, s.r.o. (ďalej len spoločnosť), bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 14.02.2006 a do obchodného registra bola zapísaná 10.03.2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 39744/B).

Hlavné činnosti spoločnosti

- marketing a prieskum trhu,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- krajčírstvo,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- manažment,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti.

Zoznam členov štatutárnych orgánov

Konatelia

Thomas Schroeder	(od 23.marca 2016)
Mathias Josef Klein	(od 20.novembra 2020)
Kevin Karl-Heinz Ziegler	(od 20.novembra 2020)

Prokúra

Marius Andrzej Owczarek	(od 13.januára 2007)
Agnieszka Joanna Peter	(od 20.februára 2007)
Hana Mlyneková	(od 20.novembra 2020)
Joachym Alexander Schultz	(od 20.novembra 2020)

Štruktúra spoločníkov spoločnosti

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
MHV Handelmaatschappij N.V., De Boelelaan 7/8e etage, Amsterdam 1083 HJ	9 959	100	100
Spolu	**9 959**	**100**	**100**

Pracovníci

Spoločnosť mala v roku 2020 priemerný evidenčný počet zamestnancov 98, (v roku 2019 to bolo 124 pracovníkov). 100% zamestnancov v roku 2020 tvorili ženy, v roku 2019 to bolo rovnako 100 %.

2. Maloobchod v Slovenskej republike

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 tržby vo výške 12 mil. EUR, čo predstavuje cca 34% pokles oproti roku 2019.

Maloobchodná sieť v Slovenskej republike v roku 2020 zostala nezmenená, celkový počet predajní k 31.12.2020 bol 28.

Zámerom spoločnosti je upevňovať pozíciu na trhu, ale súčasne hlavným cieľom je aj optimalizovať ekonomické výsledky a výkonnostné ukazovatele jednotlivých predajní a tým aj siete ako celku. V rámci toho spoločnosť plánuje rozvíjať existujúcu sieť predajní. Zásadou je, že predajňa predstavuje nákladové stredisko a musí dosahovať stanovené ukazovatele rentability.

3. Budúci vývoj

Spoločnosť pokračuje v zlepšovaní svojho systému tvorby kolekcie, reagovania na potreby trhu, školenia personálu, organizácie a rozhodovania o objednávkach.
Spoločnosť chce priblížiť svoju ponuku posledným trendom módy a vyvážiť ponuku podľa vývoja dopytu a tým zabezpečiť zvýšený predaj súčasných obchodov.

S rastúcou spätnou väzbou, Spoločnosť bude monitorovať efektívnosť obchodno-marketingových aktivít, čo zvýši ich následnú efektívnosť.

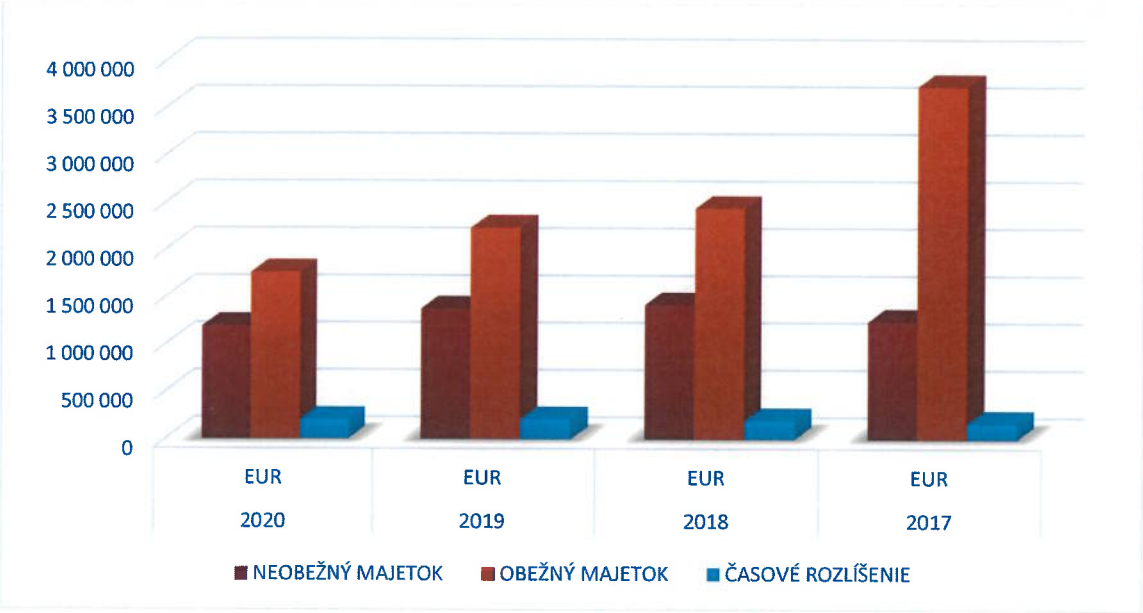
Toto všetko by malo prispieť k ďalšiemu rozvoju spoločnosti s paralelným zlepšením ako celkových ekonomických výsledkov, tak aj stanovených výkonnostných ukazovateľov. Konečným efektom bude dosiahnutie vyššieho prevádzkového zisku a tiež čistého zisku spoločnosti.

3. Finančné údaje

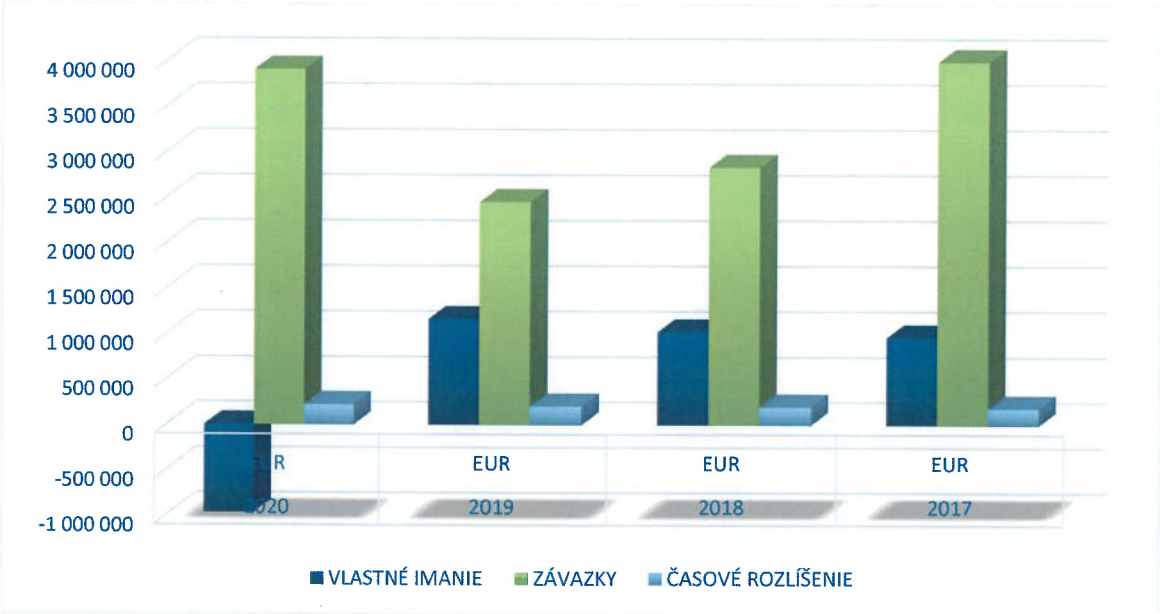
Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov

	Rozdiel 2020/2019	2020	2019	2018	2017
	(%)	EUR	EUR	EUR	EUR
MAJETOK SPOLU	**-15%**	**3 242 039**	**3 821 595**	**4 061 191**	**5 151 524**
NEOBEŽNÝ MAJETOK	**-13%**	**1 195 536**	**1 377 663**	**1 422 123**	**1 245 904**
Dlhodobý nehmotný majetok		0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok		1 195 536	1 377 663	1 422 123	1 245 904
Dlhodobý finančný majetok					0
OBEŽNÝ MAJETOK	**-20%**	**1 784 385**	**2 235 322**	**2 441 642**	**3 735 831**
Zásoby		705 416	1 272 612	281 649	1 212 601
Krátkodobé pohľadávky		329 470	234 499	515 192	242 361
Dlhodobé pohľadávky		234 696	234 696	212 743	233 679
Finančné účty		514 803	493 515	1 432 058	2 047 190
ČASOVÉ ROZLÍŠENIE	**26%**	**262 118**	**208 610**	**197 426**	**169 789**
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	**-15%**	**3 242 039**	**3 821 595**	**4 061 191**	**5 151 524**
VLASTNÉ IMANIE	**-178%**	**-909 794**	**1 163 014**	**1 024 045**	**966 491**
Základné imanie a rezervný fond		10 955	10 955	10 955	10 955
Výsledok hospodárenia minulých rokov		1 152 058	1 013 091	955 536	922 223
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		-2 072 807	138 968	57 554	33 313
ZÁVAZKY	**59%**	**3 929 764**	**2 452 231**	**2 836 126**	**3 999 184**
Rezervy		334 964	371 725	298 694	293 129
Dlhodobé záväzky		3 789	4 065	3 899	3 088
Krátkodobé záväzky		3 591 011	2 076 441	2 533 533	3 702 966
Bankové úvery a výpomoci				0	0
ČASOVÉ ROZLÍŠENIE	**8%**	**222 069**	**206 350**	**201 020**	**185 850**

Štruktúra majetku



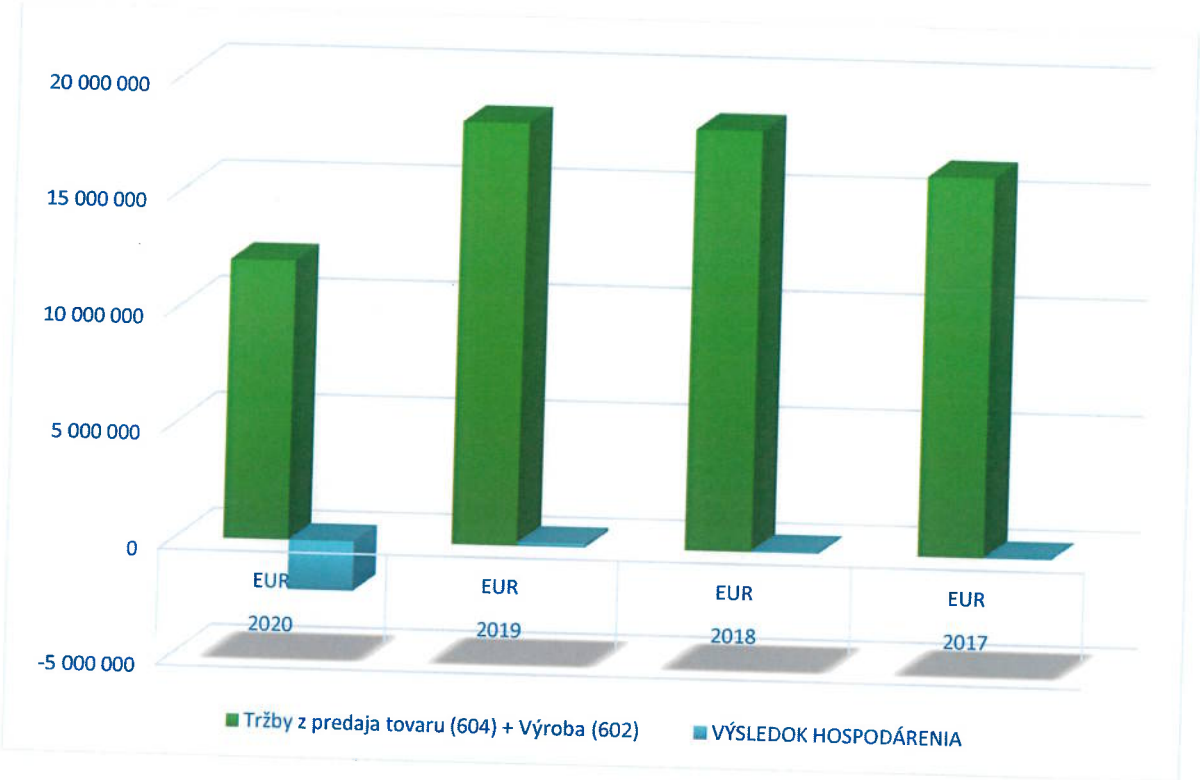
Štruktúra VI a záväzkov



Štruktúra nákladov a výnosov

	Rozdiel 2020/2019	2020	2019	2018	2017
	(%)	EUR	EUR	EUR	EUR
NÁKLADY SPOLU	-20%	14 453 898	18 054 257	18 082 240	16 339 934
PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY SPOLU	**-20%**	**14 374 586**	**17 875 537**	**17 879 981**	**16 172 813**
Náklady na predaný tovar		9 204 035	11 968 457	10 081 561	9 591 877
Výrobná spotreba		3 223 759	3 515 568	5 732 904	4 899 617
Osobné náklady		1 539 385	1 919 107	1 627 622	1 271 461
Dane a poplatky		1 681	1 682	1 995	1 133
Odpisy a OP k DHM a DNM		348 951	409 875	353 651	340 900
Ostatné náklady na hospodársku činnosť		56 775	60 848	82 248	67 825
FINANČNÉ NÁKLADY SPOLU	**-5%**	**79 312**	**83 917**	**137 933**	**122 379**
Nákladové úroky		11 709	1 527	21 297	3 324
Kurzové straty		768	48	109	135
Ostatné náklady na finančnú činnosť		66 835	82 342	116 527	118 920
DAŇ Z PRÍJMOV	**-100%**	**0**	**94 803**	**64 326**	**44 742**
VÝNOSY SPOLU	-32%	12 381 091	18 193 225	18 139 794	16 373 247
PREVÁDZKOVÉ VÝNOSY SPOLU	**-32%**	**12 380 171**	**18 191 873**	**18 138 774**	**16 372 487**
Tržby z predaja tovaru (604) + Výroba (602)		12 022 956	18 171 898	18 114 437	16 350 665
Ostatné výnosy z hospodárskej činnsti		357 215	19 975	24 337	21 822
FINANČNÉ VÝNOSY SPOLU	**-32%**	**920**	**1 352**	**1 020**	**760**
Ostatné finančné výnosy		786	1293	1020	748
Výnosové úroky		2	59	0	12
Kurzové zisky		132	0	0	0
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	-1634%	-2 072 807	138 968	57 554	33 313
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	**-1634%**	**-2 072 807**	**138 968**	**57 554**	**33 313**

Vývoj tržieb a zisku



Pomerové finančné ukazovatele

	2020	2019	2018	2017
UKAZOVATELE ZADĺŽENOSTI				
Celková zadĺženosť	113,01%	54,44%	62,48%	71,94%
Koeficient samofinancovania	-30,62%	30,43%	25,22%	18,76%
Finančná páka	-3,28	3,27	3,95	5,31

	2020	2019	2018	2017
UKAZOVATELE LIKVIDITY				
likvidita I. stupňa - okamžitá	0,12	0,19	0,47	0,49
likvidita II. stupňa - bežná	0,25	0,35	0,71	0,59
likvidita III. stupňa - celková	0,42	0,83	0,80	0,88

UKAZOVATELE RENTABILITY	2020	2019	2018	2017
rentabilita majetku	-67%	4%	1%	1%
rentabilita VI	220%	12%	6%	3%
rentabilita tržieb	-18%	1%	0%	0%

UKAZOVATELE OBRÁTKOVOSTI	2020	2019	2018	2017
Obrat celkového majetku	3,80	4,76	4,46	3,17
Doba splatnosti krátkodobých záväzkov	103,39	48,28	57,67	91,99
Doba obratu zásob	17,04	14,28	64,32	13,48

5. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nevynaložila v roku 2020 ani v predchádzajúcich rokoch náklady na výskum a vývoj.

6. Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť svojím charakterom podnikania nemá výraznejší vplyv na životné prostredie.

7. Informácie o rozdelení zisku

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo dňa 15. júna 2020 o preúčtovaní zisku za rok 2019 vo výške 138 968 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.
O úhrade straty za rok 2020 vo výške 2 072 807 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2020, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Sascha Bopp

Podpis štatutárneho orgánu

Prílohy:

1. **Účtovná závierka za rok 2020**
2. **Poznámky**
3. **Správa audítora**

Deloitte Audit s.r.o.
Digital Park II, Einsteinova 23
851 01 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 582 49 111
deloitteSK@deloitteCE.com
www.deloitte.sk

Zapísaná v Obchodnom registri
Okresného súdu Bratislava I
Oddiel Sro, vložka č. 4444/B
IČO: 31 343 414
IČ pre DPH: SK2020325516

ORDISLOVAK, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti ORDISLOVAK, s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Odmietnutie názoru

Boli sme poverení uskutočniť audit účtovnej závierky spoločnosti ORDISLOVAK, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť"), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Nevyjadrujeme názor na priloženú účtovnú závierku spoločnosti ORDISLOVAK, s.r.o. za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2020. Vzhľadom na závažnosť skutočností uvedených v odseku Základ pre odmietnutie názoru nižšie sme neboli schopní získať dostatočné a vhodné audítorské dôkazy, ktoré by poskytli základ pre náš názor na túto účtovnú závierku.

Základ pre odmietnutie názoru

Priložená účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať v činnosti ako zdravý podnikateľský subjekt. Za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2020, spoločnosť vykázala čistú stratu vo výške 2 072 807 EUR a k tomuto dátumu vykázala záporné vlastné imanie vo výške 909 794 EUR. Vedenie spoločnosti nepripravilo žiadnu analýzu, ktorá by potvrdila schopnosť spoločnosti pokračovať v činnosti ako zdravý podnikateľský subjekt, a preto sme neboli schopní určiť, či predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti, ktorý uplatnilo vedenie spoločnosti pri zostavovaní tejto účtovnej závierky, bol primeraný, alebo či existuje významná neistota, ktorá môže vyvolať významné pochybnosti o schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Vzhľadom na uvedené sme neboli schopní určiť, či sú potrebné úpravy tejto účtovnej závierky, ktoré by mohli vyplývať z vyššie uvedenej skutočnosti.

Spoločnosť uskutočnila významné transakcie so spriaznenými osobami a neposkytla nám dostatočnú dokumentáciu, ktorá by podporila uplatnenie princípu nezávislého vzťahu pri transakciách so spriaznenými osobami na účely zdaňovania. Okrem toho spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku vo výške 234 696 EUR (Odložená daňová pohľadávka, riadok 52 súvahy). Spoločnosť nám neposkytla dostatočnú dokumentáciu, ktorá by podporila skutočnosť, že spoločnosť je schopná vytvoriť dostatočný zisk, voči ktorému by sa mohla vykázaná odložená daňová pohľadávka uplatniť v budúcich obdobiach. Nemohli sme sa preto ubezpečiť o uplatniteľnosti odložených daňových pohľadávok vykázaných v účtovnej závierke. Vzhľadom na uvedené sme nebolo schopní určiť, či boli potrebné úpravy v súvislosti so splatným daňovým záväzkom a odloženou daňovou pohľadávkou k 31. decembru 2020, s výškou splatnej a odloženej dane vykázanej vo výkaze ziskov a strát (Splatná daň z príjmov a Odložená daň z príjmov, riadok 58 a 59 výkazu ziskov a strát) a v súvislosti s položkami vykázanými vo výkaze zmien vo vlastnom imaní za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2020.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností spomedzi Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL"), jej globálnej siete členských firiem a ich pridružených subjektov (spoločne ďalej len „organizácia Deloitte"). DTTL (ďalej tiež len „Deloitte Global") a každá z jej členských firiem a pridružených subjektov predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt, ktorý nemôže zaťažovať povinnosťami alebo zaväzovať iné subjekty v rámci organizácie Deloitte vo vzťahu k tretím osobám. DTTL, každá z členských firiem DTTL a každý pridružený subjekt zodpovedá len za svoje úkony a opomenutia, a nie za úkony alebo opomenutia iných subjektov v rámci organizácie Deloitte. Samotná spoločnosť DTTL služby klientom neposkytuje. Viac informácií je dostupných na www.deloitte.com/sk/o-nas.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Vzhľadom na skutočnosti uvedené v odseku Základ pre odmietnutie názoru sme však neboli schopní získať dostatočné a vhodné audítorské dôkazy, ktoré by poskytli základ pre náš názor na túto účtovnú závierku.

Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti sme nezistili ďalšie zistenia, okrem tých uvedených v časti Správa z auditu účtovnej závierky.

Bratislava 19. októbra 2021

Ing. Jozef Hýbl, CA, FCCA, DipIFR
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 857

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

UZPODv14_1

Úč POD

Príloha č.1 k opatreniu č. 4455/2003-92 Príloha č. 1 k opatreniu č. MF/18009/2014-74

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2020

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2022143893	[x] riadna	[ ] malá	Za obdobie od	01	2020
IČO 36284939	[ ] mimoriadna	[x] veľká	do	12	2020
SK NACE 47.71.0	[ ] priebežná	(vyznačí sa x)	*Bezprostredne predchádzajúce obdobie* od	01	2019
			do	12	2019

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*

x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*

x Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ORDISLOVAK s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Krížkova

Číslo: 9

PSČ: 81104

Obec: Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 39774/B

Telefónne číslo: 02/3/2553000

Faxové číslo: 02/3/2553001

E-mailová adresa: accace@accace.com

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
03.02.2021	. .	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2022143893

IČO 36284939

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01	7924841	4682802	3242039	3821595
A.	**Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)**	02	5816929	4621393	1195536	1377663
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03				
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11	5816929	4621393	1195536	1377663
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3925391	3298762	626629	693376
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1870723	1322631	548092	661560

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	2 0 8 1 5		2 0 8 1 5	2 2 7 2 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	**21**				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28				

UZPODv14_4

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2022143893

IČO 36284939

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Index IC113 c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	**Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)**	**33**	1845794	614009	1784385	2235322
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	**34**	766825	614009	705416	1272612
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - 194	37				
4.	Zvieratá (124) - 195	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	766825	614009	705416	1272612
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	**41**	234696		234696	234696
B.II.1	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	**42**				

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 4 3 8 9 3

IČO 3 6 2 8 4 9 3 9

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

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2022143893

IČO 36284939

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2936955		2936955	
						2296887
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63	33923		33923	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1852		1852	
						4812
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	**66**				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70				

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2022143893

IČO 36284939

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty súčet r. 72 až r. 73**	71	514803		514803	
						493515
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	73770		73770	
						44377
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73	441033		441033	
						449138
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74	262118		262118	
						208610
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	203629		203629	
						208594
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	58489		58489	
						16

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3242039	3821595
A.	**Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)**	80	-909794	1163014
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	81	9959	9959
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9959	9959
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	85		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	86		
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	87	996	996
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	996	996
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2022143893

IČO 36284939

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	97	1152058	1013091
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1804883	1665916
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-652825	-652825
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	100	-207280 7	138968
B.	**Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)**	101	3929764	2452231
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	102	3789	4065
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	103		
1.a	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3789	4065
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč POD 1-01)

DIČ 2022143893

IČO 36284939

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	**118**		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	3591011	2076441
B.IV.1	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	1881640	1316818
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1680956	1238894
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	200684	77924
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1472378	2612555
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	62575	87335
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	36497	53666
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	137921	356963
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		404
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	334964	371725
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	17779	35095
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	317185	336630
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**		
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	**141**	222069	206350
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	222069	206350

Výkaz ziskov a strát
Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 4 3 8 9 3

IČO 3 6 2 8 4 9 3 9

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: Bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť: Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	12022956	18171898
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	12380171	18191873
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	11841061	18013420
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	181895	158478
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	357215	19975
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)**	10	14374586	17875537
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	9204035	11968457
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	306743	331245
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-29083	67526
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2946099	3116797
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	1539385	1919107
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1087383	1347924
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	379913	470875
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	72089	100308
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	16881	16882
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	348951	409875
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	348951	409875
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	56775	60848
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	-199441 5	316336

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: Bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť: Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	-404838	2687873
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)**	29	920	1352
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2	59
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2	59
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	132	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	786	1293
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)**	45	79312	83917
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	11709	1527
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	11709	1527
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	768	48
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	66835	82342

Výkaz ziskov a strát
Úč POD
2 - 01

DIČ 2022143893

IČO 36284939

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: Bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť: Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-7839 2	-8256 65
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	-207280 7	233771
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		94803
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		116756
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		-21953
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	-207280 7	138968

Zostavené podľa opatrenia č.MF/388/2014 Z. z. a 417/2015 Z.z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky určených na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

ČL. I
VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka ORDISLOVAK, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom Križkova 9, 811 04 Bratislava. Založená bola dňa 14.2.2006 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 10.3.2006. IČO 36284939. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 39744/B. Spoločnosť zmenila v roku 2012 sídlo. Zmena bola zapísaná do Obchodného registra dňa 6.11.2012.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Marketing a prieskum trhu
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- Krajčírstvo
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Činnosť organizačných a ekonomických poradcov v rozsahu volej živnosti
- Manažment
- Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

2. INFORMÁCIE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením v súlade s Obchodným zákonníkom dňa 15.6.2020.

4. PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Oosterdam B.V. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti celej skupiny.

Materská spoločnosť MHV Handelmaatschappij N.V. so sídlom v De Boelelaan 7/8e etage, Amsterdam 1083HJ, Holandsko, vlastní 100% podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky za zahŕňa aj Spoločnosť.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Oosterdam B.V., De Boelelaan 7, 1083HJ Amsterdam, Holandsko.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode A) a v B), je Oosterdam B.V., De Boelelaan 7, 1083HJ Amsterdam, Holandsko.

D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONOSLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	126	124
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	109	152
počet vedúcich zamestnancov	*0*	*0*

ČL. II
INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2020 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Spoločnosť v účtovnom období 2020 vykázala hospodársky výsledok – stratu vo výške 2 072 807 EUR, čo malo za následok negatívne vlastné imanie vo výške -909 974 EUR. Spoločnosť predpokladá, že v najbližších rokoch dosiahne zisk, čím pokryje stratu z roku 2020, ako aj negatívne vlastné imanie.

COVID-19

Dopad Covid-19 – V prvej polovici roku 2020 zasiahla pandémia COVID-19 Slovenskú republiku a súvisiace opatrenia zavedené vládou SR za účelom obmedziť šírenie koronavírusu ovplyvnili ekonomickú aktivitu a v dôsledku toho i ziskovosť spoločnosti.

Táto okolnosť vyžaduje k 31. decembru 2020 starostlivé vyhodnotenie určitých položiek finančných výkazov, ktorých návratnosť závisí na budúcich projekciách peňažných tokov a to prehodnotením peňažných tokov tak, aby boli zohľadnené predpoklady o dopadoch pandémie COVID-19.

Zatiaľ čo uvedené vyhodnotenie bolo urobené na základe informácii považovaných za primerané a preukázateľné k 31.12.2020, je súčasný scenár ovplyvniteľný vysokou neistotou s ohľadom na vývoj pandémie, účinky zavedených záchranných opatrení a hospodárske oživenie.

Po posúdení všetkých potencionálnych vplyvom COVID-19 na obchodné aktivity spoločnosť vyhodnotila, že neexistuje žiadny vplyv, ktorý by materiálnym spôsobom ovplyvnil schopnosť spoločnosti nepretržite vykonávať svoju činnosť v dohľadnej budúcnosti. Spoločnosť bude i naďalej pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu COVID-19 a podnikne všetky kroky nevyhnutné na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť , zamestnancov a klientov.

Manažment spoločnosti realizuje kroky vedúce k stabilizácii spoločnosti a zvýšeniu ziskovosti v nasledujúcich obdobiach.

Na základe nášho zhodnotenia veríme, že Spoločnosť bude schopná nepretržitého fungovania v nasledujúcich 12 mesiacoch.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku III. bode 2.2 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

Znehodnotenie majetku bolo posúdené na úrovni skupiny bez potreby tvorby opravnej položky k majetku.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podiely voči prepojeným jednotkám, pokiaľ ide o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti v rámci podielovej účasti iné ako voči prepojeným jednotkám. Ostatné podielové cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti, sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravnou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami a použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, províziu a pod. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu B.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy

Spoločnosť neúčtuje o dlhopisoch.

q) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácií záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

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

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:
- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: nájomné je rovnomerne účtované do nákladov podľa dohodnutej doby leasingu. O majetku spoločnosť účtuje až po skončení doby leasingu, ak dôjde k jeho odkúpeniu. Pri zaradení predmetu leasingu do majetku spoločnosti, bol majetok takto zaradený, ocenený v reprodukčnej obstarávacej cene. Takto obstaraný majetok už nie je odpisovaný.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.
O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka

w) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.
Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.
Spoločnosť nevytvára rezervný fond.

x) 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. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria tržby z predaja tovaru.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala o nehmotnom dlhodobom majetku.

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. Odpisovať za začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	10	lineárna	10
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Registračné pokladne	7	lineárna	14,29
Inventár	6	lineárna	16,67
Iný dlhodobý hmotný majetok	6	lineárna	16,67

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.
Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritériá	Opravná položka v %
K zastaralým a poškodeným zásobám	50
Nepohyblivé zásoby od 1 do 2 rokov	50
Nepohyblivé zásoby od 2 rokov	50

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritériá	Opravná položka v %
Po splatnosti 91 - 180 dní	20
Po splatnosti 181 - 360 dní	50
Po splatnosti viac ako 360 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierku ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 10 až 11. Spoločnosť neeviduje k 31.12.2020 dlhodobý nehmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Mesterheide Unternehmensgruppe. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poškodenie a odcudzenie. Ročný limit plnenie je pre všetky poistenia na území SR vo výške 5 863 194 EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 045 031	1 872 704	0	0	0	22 727	0	**5 940 462**
Prírastky	0	87 102	81 763	0	0	0	187 994	0	**356 859**
Úbytky	0	206 742	83 744	0	0	0	1 912	0	**292 398**
Presuny	0	0	0	0	0	0	-187 994	0	**-187 994**
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 925 391	1 870 723	0	0	0	20 815	0	**5 816 929**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 351 655	1 211 144	0	0	0	0	0	**4 562 799**
Prírastky	0	153 850	191 663	0	0	0	0	0	**345 513**
Úbytky	0	206 743	80 176	0	0	0	0	0	**286 919**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 298 762	1 322 631	0	0	0	0	0	**4 621 393**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**0**	**693 376**	**661 560**	**0**	**0**	**0**	**22 727**	**0**	**1 377 663**
Stav na konci účtovného obdobia	**0**	**626 629**	**548 092**	**0**	**0**	**0**	**20 815**	**0**	**1 195 536**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 006 315	1 739 066	0	0	0	19 210	0	**5 764 591**
Prírastky	0	172 956	188 941	0	0	0	504 812	0	**866 709**
Úbytky	0	134 240	55 303	0	0	0	0	0	**189 543**
Presuny	0	0	0	0	0	0	-501 295	0	**-501 295**
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 045 031	1 872 704	0	0	0	22 727	0	**5 940 462**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 272 033	1 070 435	0	0	0	0	0	**4 342 468**
Prírastky	0	201 620	192 618	0	0	0	0	0	**394 238**
Úbytky	0	121 998	51 908	0	0	0	0	0	**173 906**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 351 655	1 211 145	0	0	0	0	0	**4 562 800**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**0**	**734 282**	**668 631**	**0**	**0**	**0**	**19 210**	**0**	**1 422 123**
Stav na konci účtovného obdobia	**0**	**693 376**	**661 559**	**0**	**0**	**0**	**22 727**	**0**	**1 377 663**

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok.

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) **Prehľad o opravných položkách k zásobám** (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastarania sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	90 492	174 867	203 950	0	61 409
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	**90 492**	**174 867**	**203 950**	**0**	**61 409**

b) **Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**

Spoločnosti sa netýka.

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

1.5. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosť nemala dôvod tvoriť opravné položky k pohľadávkam v roku 2020.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	234 696	0	234 696
Dlhodobé pohľadávky spolu	**234 696**	**0**	**234 696**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	276 836	16 859	293 695
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	33 923	0	33 923
Iné pohľadávky	1 852	0	1 852
Krátkodobé pohľadávky spolu	**312 611**	**16 859**	**329 470**

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	234 696	0	234 696
Dlhodobé pohľadávky spolu	**234 696**	**0**	**234 696**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	228 725	962	229 687
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4 812	0	4 812
Krátkodobé pohľadávky spolu	**233 537**	**962**	**234 499**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky spolu	**234 696**	**234 696**
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	234 696	234 696
Krátkodobé pohľadávky spolu	**329 470**	**234 499**
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	312 611	233 537
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 859	962

c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)

a) Štruktúra finančných účtov

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov je v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	73 770	44 377
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	439 949	446 202
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	1 084	2 936
Spolu	**514 803**	**493 515**

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Štruktúru časového rozlíšenia tvoria nasledovné položky (v celých eurách):

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**203 629**	**208 594**
Nájomné prenajatých priestorov + ostatné prevázdkové náklady	197 919	201 985
Marketing	5 618	6 526
Licencie	92	83
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**58 489**	**16**
Úroky - cashpooling	0	16
Dotácie na nájomné	58 489	0
Spolu	**262 118**	**208 610**

2. PASÍVA

2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 9959 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 9959 EUR spoločnosťou MHV Handelmaatschappij N.V. Celé základné imanie je splatené.

b) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	138 968
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	138 968
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	**138 968**

c) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

d) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Návrh Valného zhromaždenia vedeniu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2020 je nasledujúci: Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

e) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2020 a 31.12.2019

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
vyrovnanie nájomného	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	**371 725**	**334 964**	**334 112**	**37 613**	**334 964**
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	*35 095*	*17 779*	*35 095*	*0*	*17 779*
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	35 095	17 779	35 095	0	17 779
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	*336 630*	*317 185*	*299 017*	*37 613*	*317 185*
Audit	5 880	14 237	5 880	0	14 237
Účtovná závierka, daňové priznanie	7 120	5 570	6 962	158	5 570
Energie	16 595	20 276	6 264	10 331	20 276
Strážna služba	7 043	0	4 072	2 971	0
Preprava	55 517	11 350	45 365	10 152	11 350
Údržba	2 049	555	2 049	0	555
Tovar Beeline / J-Club	17 893	2 885	17 893	0	2 885
Rezervy na bonusy	14 405	2 523	14 405	0	2 523
Nájomné a SPN	42 731	65 905	41 966	765	65 905
Marketing	25 190	64 607	19 692	5 498	64 607
Tržby - reklamácie	35 962	75 997	35 962	0	75 997
Orsay Club	92 267	33 680	92 267	0	33 680
Ostatné	13 978	19 600	6 240	7 738	19 600

Druh rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Krátkodobé rezervy, z toho:	**298 694**	**371 725**	**263 519**	**35 175**	**371 725**
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	*28 668*	*35 095*	*25 150*	*3 518*	*35 095*
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	28 668	35 095	25 150	3 518	35 095
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	*270 026*	*336 630*	*238 369*	*31 657*	*336 630*
Audit	8 357	5 880	8 357	0	5 880
Účtovná závierka, daňové priznanie	5 594	7 120	5 594	0	7 120
Energie	16 239	16 595	16 239	0	16 595
Strážna služba	7 526	7 043	6 560	966	7 043
Preprava	1 920	55 517	1 656	264	55 517
Údržba	1 654	2 049	591	1 063	2 049
Tovar Beeline / J-Club	18 474	17 893	18 163	311	17 893
Rezervy na bonusy	21 744	14 405	2 792	18 952	14 405
Nájomné a SPN	59 980	42 731	53 071	6 909	42 731
Marketing	16 391	25 190	16 391	0	25 190
Tržby - reklamácie	39 671	35 962	39 671	0	35 962
Orsay Club	58 951	92 267	58 951	0	92 267
Ostatné	13 525	13 978	10 333	3 192	13 978

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená matematicky na základe súčinu dní nevyčerpanej dovolenky a mzdového hodinového priemeru zamestnanca. K nevyčerpanej dovolenke bola vytvorená aj rezerva na poistné vypočítaná podľa percenta zákonných odvodov.

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné záväzky - sociálny fond	3 789	0	3 789
Dlhodobé záväzky spolu	**3 789**	**0**	**3 789**
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	45 224	155 460	200 684
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 231 882	449 074	1 680 956
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	1 472 378	0	1 472 378
Záväzky voči zamestnancom	62 575	0	62 575
Sociálne poistenie	36 497	0	36 497
Daňové záväzky a dotácie	137 921	0	137 921
Iné záväzky	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	**2 986 477**	**604 534**	**3 591 011**

Bezprostredne predchádzajúce UO

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné záväzky - sociálny fond	4 065	0	4 065
Dlhodobé záväzky spolu	**4 065**	**0**	**4 065**
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	29 644	48 280	77 924
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	1 494 328	5 821	1 500 149
Záväzky voči zamestnancom	87 335	0	87 335
Sociálne poistenie	53 666	0	53 666
Daňové záväzky a dotácie	356 963	0	356 963
Iné záväzky	404	0	404
Krátkodobé záväzky spolu	**2 022 340**	**54 101**	**2 076 441**

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	**3 789**	**4 065**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 789	4 065
Krátkodobé záväzky spolu	**3 591 011**	**2 076 441**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 986 477	2 022 340
Záväzky po lehote splatnosti	604 534	54 101

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka

c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	**4 065**	**3 899**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 361	7 924
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	***6 361***	***7 924***
Čerpanie sociálneho fondu	6 637	7 758
Konečný zostatok sociálneho fondu	**3 789**	**4 065**

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

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Záväzky voči materskej účtovnej jednotke, cash pooling	EUR	0,619	1.1.2021	1 472 378	1 472 378	261 255
Krátkodobé finančné výpomoci						

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**0**
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	**222 069**	**206 350**
Vouchery Orsay	196 963	176 134
Prijaté dotácie na rekonštrukcie obchodov	25 106	30 216
Spolu	**222 069**	**206 350**

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

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:	-2 072 807	x	x	233 771	x	x
teoretická daň	x	-435 289	21%	x	49 092	21%
Daňovo neuznané náklady	46 225	9 707	21%	217 672	45 711	20%
Výnosy nepodliehajúce dani a iné odpočítateľné položky	0	0	0%	0	0	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmeny sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	**-2 026 582**	**0**	**21%**	**451 443**	**94 803**	**41%**
Splatná daň z príjmov	x	**0**	**63%**	x	**116 756**	**41%**
Odložená daň z príjmov	x	0	0%	x	-21 953	-9%
Celková daň z príjmov	**x**	**0**	**63%**	**x**	**94 803**	**31%**

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	**0**	**681 777**
– odpočítateľné	0	681 777
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	**0**	**435 823**
– odpočítateľné	0	435 823
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	**234 696**	**234 696**
Uplatnená daňová pohľadávka	**0**	**-21 953**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-21 953
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	**0**	**0**
Zmena odloženého daňového záväzku	**0**	**0**
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

2.8. DERIVÁTY

Spoločnosti sa netýka

ČL. IV
INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĺŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 12 022 956 EUR za rok 2020 a 18 171 898 EUR za rok 2019. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	11 339 620	18 013 420	181 895	158 478	**11 521 515**	**18 171 898**
Zahraničie	501 441	0	0	0	**501 441**	**0**
Spolu	**11 841 061**	**18 013 420**	**181 895**	**158 478**	**12 022 956**	**18 171 898**

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Vnútroorganizačné zásoby	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Začiatočný stav	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Konečný zostatok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0	0
Tovar	1 272 612	705 417	281 649	1 272 612	-567 195	990 963
Spolu	**1 272 612**	**705 417**	**281 649**	**1 272 612**	**-567 195**	**990 963**
Manká a škody	0	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	**1 272 612**	**705 417**	**281 649**	**1 272 612**	**-567 195**	**990 963**

3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Spoločnosti sa netýka.

4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**357 215**	**19 975**
Dotácie na hospodársku činnosť	346 704	0
Dotácie na obstatanie dlhodobého majetku	5 110	6 409
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Zmluvné pokuty a penále	2 875	342
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	2 526	13 224

5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho :	**1 539 385**	**1 919 107**
Mzdy	1 087 383	1 347 924
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Zdravotné a sociálne poistenie	379 913	470 875
Zákonné sociálne náklady	57 675	77 838
Sociálne zabezpečenie	14 414	22 470

6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho :	**920**	**1 352**
Kurzové zisky, z toho :	*132*	*0*
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	*788*	*1 352*
Výnosové úroky	2	0

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**2 946 099**	**3 116 797**
Údržba a opravy	60 766	124 946
Cestovné náklady	3 752	10 199
Prenájom priestorov	1 388 513	1 518 247
Vedľajšie náklady k prenájmu	523 145	499 842
Reklama	609 570	545 252
Účtovníctvo a daňové poradenstvo	130 119	107 871
Manažérske a administratívne služby	66 172	51 115
Bezpečnostná služba	8 823	70 805
Ostatné	155 239	188 520

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	**405 495**	**472 405**
Odpisy	348 951	409 875
Manká a škody	45 935	50 092
Dary	0	0
Dane a poplatky	1 681	1 683
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Poistné	7 900	5 226
Ostatné	1 028	5 529

9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	**79 312**	**83 917**
Kurzové straty, z toho :	*768*	*48*
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho :	*78 544*	*83 869*
Bankové poplatky	65 988	80 342
Manká a škody na finančnom majetku	847	2 000
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	11 709	1 527

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORSKEJ SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	**14 245**	**14 529**
Náklady na audit účtovnej závierky	14 245	14 529
Uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	181 895	158 478
Tržby z predaja tovaru	11 841 061	18 013 420
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	**12 022 956**	**18 171 898**

12. NÁKLADY A VÝNOSY, KTORÉ MAJÚ VÝNIMOČNÝ ROZSAH ALEBO VÝSKYT

Spoločnosti sa netýka.

ČL. V
INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY

a) Podmienený majetok

Spoločnosti sa netýka

b) Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:
- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosti nie sú známe podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe.

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	498 264	498 264
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Číslo záruky	Príjemca záruky	Výška záruky	Dátum splatnosti
1550094029	Multi Veste Slovakia 2 s.r.o.	19 185,00	22.1.2021
1550136029	Galéria LC, s.r.o.	16 422,00	26.1.2021
37/07/BA	OC Slovakia s.r.o.	9 738,00	31.7.2021
36/07/BA	OC Slovakia s.r.o.	13 280,00	31.7.2021
29/06/BA	Palm Corp s.r.o., Bratislava	26 625,95	28.10.2021
1650184029	AUPARK Košice SC, s.r.o.	29 419,72	9.11.2021
1750002029	IKEA Centres Slovensko s.r.o.	31 430,30	15.3.2022
1850194029	Euro MAX Prešov, s.r.o.	8 092,00	29.3.2022
1750325029	OC Martin s.r.o., Zvolen	21 843,31	29.11.2022
1310059029	Manhattan Development SK a.s.	16 466,00	1.2.2023
1750283029	VSV consulting, a.s.	22 530,00	23.2.2023
1850179029	Bory Mall, a.s.	18 898,56	7.6.2023
1850249029	ZEMPLÍN MARKET, s.r.o.	14 135,00	7.6.2023
1850371029	STOP.SHOP Slovakia	18 396,00	16.1.2024
1950011029	EUROVEA, a.s.	53 559,94	7.3.2024
1950039029	Trenčín Retail Park a.s.	26 737,00	2.4.2024
1450017029	MLYNY, a.s., Nitra	28 538,00	8.9.2024
34/09/BA	IMBIZ s.r.o.	12 831,00	15.9.2024
2050143029	AUPARK Piešťany SC, s.r.o.	26 149,00	28.4.2025
1950285029	TESCO STORES SR, a.s.	22 670,00	30.4.2025
2050146029	City-Arena PLUS a.s.	24 764,00	21.8.2025
1550066029	AUPARK Žilina SC a.s.	36 553,00	21.10.2025

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosti sa netýka

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2020, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII
EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami, uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie so sesterskými podnikmi		**9 319 958**	**13 032 269**
Nákup materiálu, majetku a tovaru (dohodnuté obchody)	01	8 640 752	12 614 655
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	177 765	81 738
Licencie	05	0	0
Predaj tovaru	02	501 441	335 876
Predaj služieb	02	0	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

- Ordipol Sp. z.o.o., ul. Logistyczna 1 55040 Bielany Wroclawskie, Poland
- Orsay Gmbh, Im Lossenfeld 12, 77731 Willstätt-Sand, Deutschland

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	**0**	**0**
Ostatné dlhodobé záväzky (krátkodobá úročená pôžička)	1 472 678	261 255
Záväzky z obchodného styku	1 680 956	1 238 894
Spolu pasíva	**3 153 634**	**1 500 149**

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosti sa netýka.

ČL. VIII
OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX
PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 959	0	0	0	9 959
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
Zákonné rezervné fondy	996	0	0	0	996
Ostatné kapitálové 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
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 665 916	0	0	138 968	1 804 883
Neuhradená strata minulých rokov	-652 825	0	0	0	-652 825
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	138 968	-2 072 807	0	-138 968	-2 072 807
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	**1 163 014**	**-2 072 807**	**0**	**0**	**-909 794**

Spoločnosť ORDISLOVAK, s.r.o. rozhodla o prevedení účtovného zisku za rok 2019 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov na základe rozhodnutia valného zhromaždenia účtovnej jednotky.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 959	0	0	0	9 959
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
Zákonné rezervné fondy	996	0	0	0	996
Ostatné kapitálové 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
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 608 361	0	0	57 554	1 665 916
Neuhradená strata minulých rokov	-652 825	0	0	0	-652 825
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	57 554	138 968	0	-57 554	138 968
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	**1 024 045**	**138 968**	**0**	**0**	**1 163 014**

Čl. X
PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	**daňou z príjmov (+/-)**	**-2 072 807**	**233 771**
A.1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)*	292 146	491 510
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	348 951	409 875
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov účtovného obdobia, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-29 084	67 527
A.1.6.	)	-39 428	-7 121
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	11 709	21 288
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	-59
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A.2.	*Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu za účtovné obdobie*	2 075 281	-1 260 271
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-61 048	244 630
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 540 050	-446 412
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	596 279	-1 058 489
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	**294 620**	**-534 990**
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-10 068	-19 962
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné prostriedky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	**284 552**	**-554 952**

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-96 440	-18 176
A.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (-/+)	0	0
A.	***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti súčet Z/S + A.1. až A.8.)***	**188 112**	**-573 128**
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (-)	-166 824	-365 415
B.2..	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 (-)	0	0
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B.4.	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 (+)	0	0
B.5.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Príjmy zo splácania pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.8.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.9.	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 (-)	0	0
B.10.	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 (-)	0	0
B.11.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.14.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu(-/+)	0	0
B.	***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti***	**-166 824**	**-365 415**
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	*Peňažné toky vo vlastnom imaní*	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z iného zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo FO, ktorá je účtovnou jednotou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na iné zníženia vlastného imania (-)	0	0

C.2.	*Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti*	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré sa účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s predmetom podnikania (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (+/-)	0	0
C.	***Čisté peňažné toky z finančnej činnosti***	**0**	**0**
D.	***Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)***	**21 288**	**-938 543**
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	493 515	1 432 058
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	514 803	493 515
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	***Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)***	**514 803**	**493 515**

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britskej súkromnej spoločnosti s ručením obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jeho členských firiem sa uvádza na adrese www.deloitte.com/sk/o-nas.

Spoločnosť Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, daní, práva, podnikového a transakčného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálne prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetové možnosti a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých miestach ich pôsobnosti. Približne 245 000 odborníkov spoločnosti Deloitte sa usiluje konať tak, aby vytvárali hodnoty, na ktorých záleží.

© Deloitte na Slovensku

Deloitte
Digital Park II
Einsteinova 23
Bratislava 851 01
Slovenská republika

Tel: +421 2 582 49 111
deloitteSK@deloitteCE.com
www.deloitte.sk