

1. Obchodné meno :**DISPOMED, s.r.o.**, Cesta pod Hradovou 23, 040 01 Košice

IČO : 31684432

DIČ : 2020481540

Opis hospodárskej činnosti spoločnosti DISPOMED, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“)

- veľkoobchod s farmaceutickým materiálom, vnútroočné šošovky
- veľkoobchod so špeciálnym zdravotníckym materiálom, inštrumentami, zdravotníckou technikou,
- prenájom, oprava a servis zdravotníckej techniky
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v rozsahu určenom povolením príslušných orgánov na poskytovanie zdravotnej starostlivosti
- poskytovanie kozmetických služieb

Informácie o počte zamestnancov spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	19
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky spoločnosti :

Účtovná závierka spoločnosti k **31.decembru 2021** je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie **od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.**

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie :

Účtovná závierka za rok **2020** bola schválená valným zhromaždením dňa **06.05.2021.**

2. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach spoločnosti :

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané. V účtovnej závierke sa použili tieto odhady a predpoklady :

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote

d) hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná - tvorba opravných položiek

e) odhad rezerv - tvorba

f) zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Tieto zásady boli uplatnené aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a vychádzajú z platnej legislatívy.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok : Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu). Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Spoločnosť zatiaľ nevedie kategóriu drobného hmotného majetku (ocenenie rovné alebo nižšie ako 1 700 €), prípadný majetok spoločnosť bude účtovať do dlhodobého majetku na základe individuálneho posúdenia.

Zásoby : Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady spojené s obstaraním (preprava). Pri vyskladnení zásob sa používal metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

Peňažné prostriedky, ceniny : Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Pohľadávky : Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Spoločnosť tvorila k 31.12.2021 opravné položky k nepremiľčným a rizikovým pohľadávkam a príslušenstvu.

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

Rezervy : Spoločnosť tvorila k 31.12.2021 rezervy zákonné, nedaňové .

Údaje o skupine účtovných jednotiek : Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivoné náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenenie - né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 809						14 809
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 809						14 809
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenite ľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 809						14 809
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 809						14 809
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	761 355	1 307 523						2 084 271
Prírastky			52 404				52 404		104 808
Úbytky		237 017	92 974				52 404		382 395
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	524 338	1 266 953						1 806 684
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		59 681	1 128 356						1 188 039
Prírastky		2 296	80 691						82 987
Úbytky			92 973						92 973
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		61 977	1 116 074						1 178 053
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	701 674	179 165						896 232
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	462 361	150 879						628 631

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté predda- vky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	761 355	1 318 900						2 095 648
Prírastky			26 838				26 838		53 676
Úbytky			38 215				26 838		65 053
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	761 355	1 307 523						2 084 271
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		57 385	1 079 955						1 137 240
Prírastky		2 296	86 618						88 914
Úbytky			38 215						38 215
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		59 681	1 128 358						1 188 039
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	703 970	238 945						958 308
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	701 674	179 165						896 232

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddvky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						339 500			339 500
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						339 500			339 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						339 500			339 500
Stav na konci účtovného obdobia						339 500			339 500

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddvky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						339 500			339 500
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						339 500			339 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						339 500			339 500
Stav na konci účtovného obdobia						339 500			339 500

5. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách spoločnosťou :

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	276 000				276 000
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	63 500				63 500
Dlhodobé pôžičky spolu	339 500				339 500

7. Informácie o opravných položkách k zásobám**8. Informácie o oprave významných chýb**

Hranicu významnosti si spoločnosť DISPOMED, s.r.o. stanovila individuálne v internej účtovnej smernici (napr. 1 tisícina z brutto aktív). Spoločnosť hranicu významnosti posudzuje vo vzťahu k hodnote majetku, veľkosti výnosov, nákladov a ich vplyv na výsledok hospodárenia do výšky určeného percenta z východiskovej základne.

9. Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

10. Informácie vývoji opravnej položky k pohľadávkam spoločnosti :

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	124 890	364 755	29 998	9 812	450 465
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	124 890	364 755	29 998	9 812	450 465

11. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	932 259	1 232 299	2 164 558
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	58 212		58 212
Iné pohľadávky	34		34
Krátkodobé pohľadávky spolu	990 505	1 232 299	2 222 804

12. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**13. Informácie o krátkodobom finančnom majetku spoločnosti :**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 856	4 633
Bežné bankové účty	4 390 761	4 031 777
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 393 616	4 036 409

14. Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku**15. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať****16. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou****17. Informácie o vlastných akciách****18. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

19. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty spoločnosti :

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	57 709
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	57 709
Iné	
Spolu	57 709

20. Informácie o tvorbe rezerv spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 562	13 190	3 022	8 540	13 190
Nevyčerpané dovolenky + odvody	8 540	9 768		8 540	9 768
Bonus	1 122	1 222	1 122		1 222
Audit	1 900	2 200	1 900		2 200

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 555	11 562		10 555	11 562
Nevyčerpané dovolenky + odvody	10 555	8 540		10 555	8 540
Bonus		1 122			1 122
Audit		1 900			1 900

21. Informácie o záväzkoch spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	60 989	130 040
Závazky v lehote splatnosti	141 775	182 403
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	202 764	312 443
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	293	272
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	293	272

22. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné – predaj HM		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

23. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	272	669
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 289	2 114
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 289	2 114
Čerpanie sociálneho fondu	1 269	2 510
Konečný zostatok sociálneho fondu	292	272

24. Informácie o vydaných dlhopisoch**25. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach****26. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie****27. Informácie o položkách zabezpečených derivátmi****28. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu****29. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob****30. Informácie o čistom obrate spoločnosti :**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	47 399	37 313
Tržby za tovar	1 965 590	1 859 193
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	452 000	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou :	47 364	53 416
- z toho – príspevok covid	27 411	31 865
Čistý obrat celkom	2 012 988	1 896 506

31. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 200	1 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	1 900

32. Informácie o daniach z príjmov spoločnosti :

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 46 561		x	- 58 316		x
teoretická daň		0	21		0	21
Daňovo neuznané náklady	34 066		21	47 912		21
Výnosy nepodliehajúce dani	30 587		21	47 408		21
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávke						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	4 246		21	4 029		21
Spolu	- 38 836	0	21	-53 784	0	21
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	x			X		

33. Informácie o zmenách vlastného imania spoločnosti :

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 200				15 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapit.vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 493				3 493
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 365 691				
Neuhradená strata minulých rokov		57 710			57 710
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 57 710	- 46 561	- 57 710		- 46 561
Vyplatené dividendy	130 040		69 050		60 990
Ostatné položky vlastného imania					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 200				15 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 493				3 493
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 203 600	162 091			7 365 691
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	162 091	- 57 710	162 091		- 57 710
Vyplatené dividendy	176 139		46 100		130 040
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou spoločnosti k 31.12.2021

Označenie	Text	Skutočné Bežné obdobie	Minulé obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov	- 46 561	-58 316
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	- 142 582	72 332
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	75 077	85 720
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	- 2 102	-1 656
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	3	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	- 8 488	- 8 506
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	- 207 073	- 3 226
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	- 159 549	-109 265
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- 131 433	-126 541
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	- 37 945	-40 346
A.2.3.	Zmena stavu zásob	9 828	57 622
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	- 348 693	-95 250
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	8 488	8 506
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	3	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		2 483
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	- 69 050	-46 100
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	- 362 697	-72 044
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	- 58 098	-91 871
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	- 420 795	-163 915
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	52 404	26 838
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	- 58 098	- 91 871
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 5 694	- 65 033
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	- 69 050	- 46 100

C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	- 69 050	-46 100
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	- 967	970
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	67 219	76 067
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	- 68 185	-75 097
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	- 91 871	-130 368
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 161 887	- 175 498
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	- 588 790	- 404 445
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 036 410	4 168 985
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 393 616	4 036 409
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 393 616	4 036 409