

POZNÁMKY

k účtovnej závierke podnikateľov v podvojnom účtovníctve
zostavenej k 31.12.2021

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TOPOS TOVARNÍKY, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20.1.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 4.2.1997 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sa., vložka 10002/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

výroba strojov s mechanickým pohonom a ich komponentov	(od: 04.02.1997)
výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely a ich komponentov	(od: 04.02.1997)
výroba strojov na využitie mechanickej energie a ich komponentov	(od: 04.02.1997)
výroba strojov pre poľnohospodárstvo a lesníctvo a jej komponentov	(od: 04.02.1997)
výroba obrábacích strojov a ich komponentov	(od: 04.02.1997)
výroba účelových strojov a zariadení a ich komponentov	(od: 04.02.1997)
prenájom stavebných a zdvíhacích strojov s obsluhou	(od: 04.02.1997)
maloobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti	(od: 04.02.1997)
veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti	(od: 04.02.1997)
poriadanie predajných trhov s tovarom v rozsahu voľnej živnosti	(od: 04.02.1997)
podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi	(od: 04.02.1997)
prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov	(od: 25.09.1997)
skladové služby	(od: 25.09.1997)
maliarske a natieračské práce	(od: 25.09.1997)
vedenie účtovníctva	(od: 25.09.1997)
správa majetku	(od: 25.09.1997)
elektroenergetika v rozsahu dodávka elektriny, distribúcia elektriny	(od: 21.07.2004)
nákladná cestná doprava	(od: 21.07.2004)
organizovanie školení, kurzov a seminárov	(od: 30.07.2005)
poradenská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti	(od: 30.07.2005)
reklamná činnosť	(od: 30.07.2005)
spprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti	(od: 30.07.2005)
kovoobrábanie	(od: 01.10.2009)
nástrojárstvo	(od: 01.10.2009)
vykonávanie zvaracích prác	(od: 01.10.2009)
opracovanie kovu jednoduchým spôsobom	(od: 01.10.2009)

2. Informácie o skupine

TOPOS TOVARNÍKY, a.s. k 31.12.2021 vlastní spoločnosť Prometheus Capital a.s., ktorá bola jeho 60% vlastníkom. Ďalším vlastníkom so 40% podielom je spoločnosť LDM Slovakia s.r.o. Vzhľadom k tomu, že prepojené spoločnosti majú väčšinou odlišný predmet podnikania ako TOPOS TOVARNÍKY, a.s., medzi ním a spoločnosťami prebiehali minimálne transakcie súvisiace s hlavnou činnosťou, realizovali sa väčšinou iba príležitostné predaje, resp. poradenské služby.

3. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	63,86	83,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	65	81
počet vedúcich zamestnancov	10	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená jediným akcionárom spoločnosti dňa 30.09.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 30.09.2021.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie Spoločnosti konané dňa 1.10.2015 schválilo spoločnosť ABM audit, s.r.o., Pri Starej Prachárni 14, 831 04 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a nasledovné účtovné obdobia.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

- nehmotný majetok so sumou nižšou ako 2 400,-EUR sa účtuje na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.
- hmotný majetok s cenou obstarania nižšou ako 1 700,- EUR sa účtuje do spotreby na účet 501 a evidenčne sa vedie na podsúvahovom účte.
- dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena je vyššia ako 1 700,- EUR zaraďuje spoločnosť do evidencie dlhodobého majetku, ktorého účtovné odpisy sa riadia podľa nasledovného plánu:

Skupina investičného majetku	Roky	Sadzba (%)	metóda
	odpisovania		
Softvér	4-5	20%-25%	rovnomerná
Stavby	20 až 40	2,5% až 5%	rovnomerná
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (podľa predpokl. životnosti)	4 - 16	6.25% - 25%	rovnomerná
Špeciálne náradie nad 1 700,-EUR	4 až 7	14,29% - 25%	rovnomerná
Inventár	14	7,14%	rovnomerná
Špeciálne náradie do 1 700,- EUR			
vyrobené do roku 2008		50,00%	50% pri vyradení

- (c) **Cenné papiere a podiely**
neaplikuje sa

- (d) **Zásoby**
Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, náklady na kooperácie) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
neaplikuje sa

- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
neaplikuje sa

- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

neaplikuje sa

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

neaplikuje sa

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

neaplikuje sa

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách nižšie

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

TEXT	Hodnota majetku v obstar. cenách
súbor strojov v prospech Tatra banky a.s. hodnota istiny 1 950 000 Eur	3 228 373
ostatné stavby podľa LV 657 v prospech Tatra banka a.s.	8 561 420
pozemky v prospech Tatra banky a.s.	362 911

Prehľad poistenia majetku:

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
poistenie budov, strojov, DHIM	18 056 368	1.10.2014 - neurč.
stroje stacionárne (obráb.centrá MORI SEIKI, Laser,...)	4 098 273	Dodatok od 01.10.2021
poistenie motorových vozidiel Kooperatíva	zákonné, havarijné	

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020								
Dlhodobý nehmotný majetok	Predchadzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		193 031				0		193 031
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0				0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	193 031	0	0	0	0	0	193 031
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		169 215						169 215
Prírastky		7 749						7 749
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	176 964	0	0	0	0	0	176 964
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 816	0	0	0	0	0	23 816
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 067	0	0	0	0	0	16 067

31.12.2021								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		193 031				0		193 031
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0				0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	193 031	0	0	0	0	0	193 031
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176 964						176 964
Prírastky		298						298
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	177 262	0	0	0	0	0	177 262
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 067	0	0	0	0	0	16 067
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 769	0	0	0	0	0	15 769
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Predchadzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné	Pestovateľské	Základné	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté	
			hnuteľné veci a súbory hnutelných vecí					celky trvalých porastov	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 911	8 555 996	7 026 711	0	0	0		0	15 945 618
Prírastky			109 145						109 145
Úbytky			83 816						83 816
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	362 911	8 555 996	7 052 040	0	0	0	0	0	15 970 947
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 697 874	6 392 509				0	0	10 090 383
Prírastky		224 043	183 550						407 593
Úbytky		0	83 817						83 817
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 921 917	6 492 242	0	0	0	0	0	10 414 159
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 911	4 858 122	634 202	0	0	0	0	0	5 855 235
Stav na konci účtovného obdobia	362 911	4 634 079	559 797	0	0	0	0	0	5 556 788

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 911	8 555 996	7 052 040				9 219	0	15 980 166
Prírastky		5 424	438 606				447 829		891 859
Úbytky							452 318		452 318
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	362 911	8 561 420	7 490 646	0	0	0	4 730	0	16 419 707
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 921 917	6 492 242	0	0	0	0	0	10 414 159
Prírastky		224 091	143 706						367 797
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 146 008	6 635 948	0	0	0	0	0	10 781 956
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 911	4 634 079	559 798	0	0	0	9 219	0	5 566 007
Stav na konci účtovného obdobia	362 911	4 415 412	854 698	0	0	0	4 730	0	5 637 751

2. Náklady na výskum a vývoj – neaplikuje sa

3. Dlhodobý finančný majetok
neaplikuje sa

4. Zásoby

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

<i>Bežné účtovné obdobie (rok 2021)</i>					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Materiál	13 994	0	9 071		4 923
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	323	57	0		380
Výrobky	10 424	539	5 882		5 081
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	24 741	596	14 953	0	10 384

Opravnú položku k zásobám materiálu tvorí hodnota nepohyblivých zásob:

- 50% hodnoty skladových zásob bez pohybu nad 1095 dní
- 25% hodnoty skladových zásob materiálu bez pohybu nad 730 dní
- 10% hodnoty skladových zásob materiálu bez pohybu nad 365 dní

Časť opravnej položky k hotovým výrobkom (2 153 eur) tvorí cenový rozdiel k predajným cenám.
Zostatok opravnej položky k hotovým výrobkom (2929) a k polotovarom 380 Eur) tvorí opravná položka z dôvodu nepohyblivosti zásob.

Zásoby sú poistené pre prípad živelných škôd na sumu 2 000 tis. EUR (poisťovňa Allianz) a proti odcudzeniu na sumu 20 tis. Eur.

5. Údaje o zákazkovej výrobe
neaplikuje sa

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia pohľadávky z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	262 516	132 551	395 067
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	509	0	509
Daňové pohľadávky a dotácie	96 111	0	96 111
Iné pohľadávky	247		247
Krátkodobé pohľadávky spolu	359 383	132 551	491 934

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	181 830	39 357	221 187
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	60	0	60
Daňové pohľadávky a dotácie	60 827	0	60 827
Iné pohľadávky	30 636	0	30 636
Krátkodobé pohľadávky spolu	273 353	39 357	312 710

Pohľadávky z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	262 516	181 830
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	132 551	39 357
Krátkodobé pohľadávky spolu	395 067	221 187
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Na všetky aktívne pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v prospech Tatra banky a.s. z titulu čerpania úverov.

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	1 079	1 465
Bežné bankové účty	358 345	67 850
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	359 424	69 315

8. Krátkodobý finančný majetok
neaplikuje sa

9. Odložená daňová pohľadávka
výpočet odloženej daňovej pohľadávky a komentár k jej výške je uvedený v časti G-4. výpočet daňového záväzku.

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Rôzne služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 819	1 201
Poistné	2 168	764
Nájom rekl.panelov	0	0
Ostatné		378
služby IT a SW	651	59
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	2 819	1 201

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Štruktúra základného imania:

		Hodnota 31.12.2021	Hodnota 31.12.2020
Základné imanie celkom (splatené)		8 796 386	8 796 389
akcie:	123 tis ks v nominálnej hodnote 33,193919 Eur/ks 71 tis ks v nominálnej hodnote 66,387838 Eur/ks	8 796 386	8 796 389

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Účtovná strata	-471 952
Vysporiadanie účtovnej straty	Účtovné obdobie 2020
Zúčtovanie na účet neuhradených strát minulých období	-471 952
Spolu	-471 952

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1. 2020				k 31. 12. 2021
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 726	54 726	92 976	0	80 188
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	51 526	25 462	0	0	76 988
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 200	3 200	3 200	0	3 200
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	54 726	28 662	3 200	0	80 188
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné - rezerva na reklamačné opravy	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu		0	0	0	0

3. Závazky

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

	31.12.2021	31.12.2020
Závazky po lehote splatnosti	1 174 044	1 886 969
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 418 689	879 574
Krátkodobé záväzky spolu	2 592 733	2 766 543
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 263	39 658
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	905 825	608 691
Dlhodobé záväzky spolu	951 088	648 349

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu a záväzky z autocreditu (sú súčasťou hodnoty záväzkov v predchádzajúcej tabuľke). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	31. 12. 2021			31. 12. 2020		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane a po splat.	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane a po splat.	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
	b	c	d	b	c	d
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť nemala záväzky z finančného prenájmu a záväzky z autocreditu v roku 2021, tieto záväzky spoločnosť v roku 2020 splatila.

4. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 008 194	2 947 585
– odpočítateľné		49 058
– zdaniteľné	3 008 194	2 898 527
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	579 182	626 322
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	134 347	141 830
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-63 365
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	631 721	608 691
Zmena odloženého daňového záväzku		21 817
Zaúčtovaná ako náklad		21 817
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 658	34 467
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 557	10 723
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 557</i>	<i>10 723</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 952</i>	<i>5 533</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	45 263	39 658

Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 1,1% z objemu mzdových nákladov po odpočte náhrad mzdy. V roku 2021 bol sociálny fond použitý na príspevky na stravovanie zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021
a	b	c	d	e
Dlhodobé bankové úvery				
1. Tatra banka - splátkový úver	EUR	1M Eurib+2,85%		885 784
Dlhodobé úvery spolu				885 784
Krátkodobé bankové úvery				
1. Tatra banka-splátkový úver	EUR	1M Eurib+2,85%		129 329
2. Kontokorent Tatra banka	EUR	1M Eurib+2,85%		489 611
Krátkodobé úvery spolu				618 940
Spolu				1 504 724

Úvery v Tatra banke a.s. sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnostiam , zásobám a k pohľadávkam.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	16 210
dobropisy vystavené v nasled.roku k výnosom bežného roku		
stravné kupóny za december nakúpené v januári nasl.roku	0	13 180
oneskorené faktúry za služby a materiál	0	3 030
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	16 210

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	výrobky		tovar		služby		Spolu	
odbytu a	2021 a	2020 b	2021 c	2020 d	2021 e	2020 f	2021	2020
Slovenská republika	318 585	10 790		0	55 422	52 497	374 007	63 287
Nemecko	3 036 750	2 396 419					3 036 750	2 396 419
Rakúsko	1 736 472	1 523 425				0	1 736 472	1 523 425
Francúzsko	1 638 764	815 343				0	1 638 764	815 343
USA	2 480	12 400				0	2 480	12 400
EU ostatné (CZ...) iné	388 240	333 237				0	388 240	333 237
Spolu	7 121 291	5 091 614	0	0	55 422	52 497	7 176 713	5 144 111

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	2021	2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok 2021	Konečný zostatok 2020	Začiatkový stav 2020	2021	2020
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	784 290	377 955	549 927	406 335	-171 972
Výrobky	69 066	71 429	161 293	-2 363	-89 864
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	853 356	449 384	711 220	403 972	-261 836
Manká a škody				36 367	13 827
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
tvorba OP k výrobkom a polotov. (mimo 61*)				-6 566	-15 552
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				433 773	-263 561

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti:

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	19 306
Ostatná aktivácia - opravy špeciálneho náradia	312	174
Aktivácia materiálu - špeciálne náradie	0	9 481
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 317 170	948 446
Výnosy z uznaných reklamácií	2 294	1 114
Náhrady škody od zamestnancov	0	622
Náhrada škody od pošťovní	697	235
výnosy z post.pohľadávky - faktoring	1 280 068	834 096
Dotácia UPSVAR	0	97 440
Iné	34 111	14 939
invetúrne prebytky zásoby		
Finančné výnosy, z toho:	134	780
Kurzové zisky, z toho:	16	780
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	118	
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	118	

4. Čistý obrát

Čistý obrát Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	7 121 291	5 091 614
Tržby z predaja služieb	55 422	52 497
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát spolu	7 176 713	5 144 111

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch :

	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 745 538	1 392 597
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 200</i>	<i>3 200</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 200	3 200
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 742 338</i>	 <i>1 389 397</i>
Doprava	276 464	221 601
Nájomné	38 174	59 314
Opravy a údržba	85 650	107 415
Právne služby a ostatné poradenstvo	72 677	106 906
Externé opracovanie výrobkov - kooperácia	1 093 285	782 748
Ostatné	176 088	111 413
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 1 362 441	 872 315
Manká a škody	36 367	13 827
Pokuty a penále	11 119	18 409
postúpenie pohľadávky - faktoring SLSP	1 300 524	813 640
Ostatné postúpené pohľadávky		0
Poistné	14 431	26 439
Iné		0
 Finančné náklady, z toho:	 103 964	 84 652
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 665</i>	<i>1 923</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>101 299</i>	 <i>82 729</i>
Nákladové úroky	79 777	76 156
Bankové poplatky	21 522	6 573
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	740 231		100,00 %	-430 404		100,00 %
teoretická daň		155 449	21,00 %		-90 385	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	88 221	18 526	2,50 %	229 011	48 092	6,50 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-148 752	-31 238	-4,22 %	-210 931	-44 296	-5,98 %
Umorenie daňovej straty	0	0	21,00 %	0	0	21,00 %
Spolu	679 700	142 737		-412 324	-86 589	
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		30 513	100,00 %		-41 548	100,00 %
Celková daň z príjmov		30 513	100,00 %		-41 548	100,00 %

Spoločnosť vykázala k 31.12 2021 daňový zisk vo výške 709 718 Eur .

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prehľad o podsúvahových položkách

	2021	2020
Hodnota operatívnej evidencie DIM v cenách obstarania	187 531	187 531
Zásoby materiálu zákazníka na spracovanie	92 979	92 979
Hodnota špeciálneho náradia od roku 2009 s cenou do 1700,.- Eur - výdajňa náradia	343 314	343 314
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, - DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Za rok 2021 neboli vyplatené odmeny členom predstavenstva a dozornej rady.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

V roku 2021 sa uskutočnili so spriaznenými osobami nasledovné transakcie:

	2021	2020
odpredaj majetku a materiálu	0	0
prenájom automobilov a ich údržba	0	0
prijatá finančná výpomoc - vrátane úrokov	33 089	1 617 334
manžerske a ekonomické poradenstvo	63 374	39 759
obstaranie majetku		0
odpredaj osobných automobilov		0
poskytnuté manažerske služby		0
nákup materiálu	337	44 587
predaj výrobkov a výrobných služieb		0

Z uvedených transakcií v roku 2021 k 31.12.2021 sú vedené v účtovníctve Záväzky vo výške 96 800 eur.

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

Q. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 31.12.2020 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	-	-	0	0	-
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	8 796 390	0	0	0	8 796 390
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 196 103	325 000	0	0	4 521 103
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
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
Zákonný rezervný fond	112 117	0	0	0	112 117
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	-	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	932 186	0	0	-	932 186
Neuhrazená strata minulých rokov	-11 330 530	-471 952	0	-	-11 802 482
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-471 952	709 718	-	0	709 718
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 234 314	562 766	0	0	3 269 032

Prehľad o peňažných tokoch za rok 2021– nepriama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2021	Bezprostredne predchádzajúce obdobie 2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (nepriama metóda)			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	740231	-513 500
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	471238	426 390
A 1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmot. majetku (+)	368095	410 739
A 1.4	Zmena stavu rezerv (+/-)	25463	-38 250
A 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-14357	-16 135
A 1.6	Zmena stavu čas. rozlíšenia nákladov a výnosov (-/+)	12190	8 255
A 1.8	Úroky účtované do nákladov	79777	76 156
A 1.9	Úroky účtované do výnosov	54	0
A 1.10	Kurz. zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peň. ekvivalentom k 31.12.2018 (-)		
A 1.11	Kurz. strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peň. ekvivalentom k 31.12.2018 (+)	16	18
A 1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+/-)		-14 393
A 1.13	Ostat. položky nepeňaž. charakteru ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-592124	-1 054 984
A 2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-156799	-469 433
A 2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	539116	-965 223
A 2.3	Zmena stavu zásob (- / +)	-974441	379 672
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S+A1+A2)	619345	-1 142 094
A.3.	Prijaté úroky (+)		0
A.4	Výdavky na zaplatené úroky(s výnimkou finač.) (-)	-66377	-119
A.7.	Výdavky na daň z príjmov (-/+)		0
A.	Čisté peňažné toky z prev. činnosti (Z/S+A1 ... +A9)	552968	- 1 142 213
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot. majetku (-)	447828	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmot. majetku (-)		- 108 883
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		18 996
	Výnosy z predaja akcií		0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B1+...+B20)	-447828	-89 887
Peňažné toky z finančnej činnosti			

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti činnosti	184951	1 165 199
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+ / -) (súčet A + B + C)	290091	-66 901
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+ / -)	69333	2 432
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31.12.2019	359440	69 333
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom k 31.12.2019(+ / -)	-16	-18
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 31.12.2018 upravený o kurzové rozdiely	359424	69 315