

Čl. I Všeobecné informácie

1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno: OMIDA, spol. s r.o. Košice
 Sídlo: Požiarnická 6
 040 01 Košice
 IČO: 31 715 362
 DIČ: 2020483839

Spoločnosť OMIDA s.r.o. Košice bola založená 6. októbra 1995 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice I. bola zapísaná 12. októbra 1995 do oddielu Sro, vložka č. 6846/V.

2) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- obchodná činnosť – potraviny, alkoholické a nealkoholické nápoje, tabakové výrobky, ovocie a zelenina, drogistický tovar, porcelán, domáce potreby, hračky, chladené potravinárske výrobky,
- prenájom nehnuteľností,
- obchodná činnosť s mäsom a výrobkami z mäsa.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovnú závierku a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2020 schválilo valné zhromaždenie dňa 11.8.2021. Zároveň schválilo Ing. Štefan Fabian, PhD ako audítora na overenie účtovnej závierky za rok 2021.

4) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti OMIDA s.r.o. Košice 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 2020 do 31. decembra 2020. Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky neboli schválené všetky dotácie, o ktoré spoločnosť požiadala na základe Zákona č. 155/2020 Z.z. v pôsobnosti Ministerstva hospodárstva SR, čo ovplyvnilo zúčtovanie výnosov a tým aj výsledok hospodárenia.

5) Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

6) Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny podnikov a teda nie je súčasťou žiadneho konsolidačného poľa.

7) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	161	171
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	161	171
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov a Opatrením MF SR č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu. Funkčnou menou pre vykazovanie je euro.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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 vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

3) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

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

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.).

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

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely na základnom imaní obchodných spoločností sa oceňujú obstarávacími cenami.

Ostatné cenné papiere určené na obchodovanie sa môžu pri obstaraní oceniť obstarávacou cenou alebo reálnou hodnotou.

Spoločnosť vo vykazovanom období neobstarala a ani nevlastní dlhodobý finančný majetok.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vnútropodnikové služby súvisiace s obstaraním zásob spoločnosť nevykonáva. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zásoby obstarané bezplatne, nájdené prebytky zásob sa oceňujú podľa odborného odhadu ich úžitkovej hodnoty.

Obstarávacia cena zásob je v analytickej evidencii rozdelená na cenu obstarania a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (cenový rozdiel). Evidujú sa tu súvisiace obstarávacie náklady, ktoré nie je možné jednoznačne priradiť k tovaru a finančný bonus z obratu.

Pri predaji tovaru sa rozpúšťa cenový rozdiel do nákladov podľa zásad stanovených v internej smernici.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby oceňujú v čistej realizačnej hodnote v prípadoch, ak predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady súvisiace s predajom je nižšia ako ich ocenenie v účtovníctve. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob zistené inventarizáciou (tvorbou opravnej položky)

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbou opravnej položky).

f) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

h) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

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.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

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

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

k) Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 21 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2021 je 21 %.

l) 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 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

m) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť vedie kategóriu dlhodobého nehmotného majetku. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Doba odpisovania je maximálne 5 rokov. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Spoločnosť vedie aj kategóriu ostatného dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je od 332 – do 2 400 €.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 332 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov .

Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania .

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 1001 € do 1 700 € a predpokladaná doba použitia je dlhšia ako rok sa účtuje na samostatný analytický účet majetku a odpisuje sa po dobu 36 mesiacov lineárne. Spoločnosť vedie aj kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku, a to:, majetok v cene od 100 – 1000 € je vedený v operatívnej evidencii. Drobný hmotný majetok v cene do 100 € je účtovaný priamo do nákladov. Technické zhodnotenie dlhodobého majetku:

- do 1 700 € sa účtuje priamo do nákladov (spotreba materiálu, nakupované služby)
- nad 1 700 € zvyšuje vstupnú cenu dlhodobého majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpoklad. doba použ.	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Výpočtová a kancelárska technika	4	Lineárna	25
Stroje, prístroje, zariadenia	6	Lineárna	16,67
Drobné stavby	12	Lineárna	8,34
Budovy z ľahkých materiálov	20	Lineárna	5
Inventár	3	Lineárna	33,30

Hodnotenie zníženia hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

n) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

V roku 2020 a v roku 2021 spoločnosť nezískala žiadnu dotáciu.

o) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Zistené chyby účtovná jednotka účtuje v závislosti od posúdenia ich významnosti; nevýznamné chyby účtuje na účty výkazu ziskov a strát bežného obdobia, významné chyby na účty hospodárskych výsledkov minulých období. Spoločnosť neúčtovala v bežnom období o oprave chýb minulých účtovných období.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. AKTÍVA

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		43 024						43024
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci ÚO		43 024						43 024
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		42 461						42 461
Prírastky		522						522
Úbytky		0						0
Stav na konci ÚO		42 983						42 983
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		563						563
Stav na konci ÚO		41						41

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		43 024						43024
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci ÚO		43 024						43 024
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		41 111						41 111
Prírastky		1 350						1 350
Úbytky		0						0
Stav na konci ÚO		42 461						42 461
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		1 913						1 913
Stav na konci ÚO		563						563

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby C	Samos- tatnéhnut el'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Obstará- vaný DHM h	Posky- t-nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.ÚO	851 008	3 756 014	1 116 131				380 964		6 104 118
Prírastky			55 261				147 179		202 440
Úbytky			24 930				98 107		123 037
Stav na konci ÚO	851 008	3 756 014	1 085 800				425 707		6 118 529
Oprávky									
Stav na zač.ÚO		1 404 035	1 000 540						2 404 575
Prírastky		158 586	42 575						201 161
Úbytky			55 261						55 261
Stav na konci ÚO		1 562 621	987 854						2 555 475
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ÚO	851 008	2 351 980	115 591				380 964		3 699 543
Stav na konci ÚO	851 008	2 193 393	97 946				425 707		3 568 054

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatnéhnut el'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Obstará -vaný DHM	Posky t-nuté pred- davky na DHM	Spolu
	a	b	C	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.ÚO	851 008	4 022 902	1 079 122				5 187		6 159 033
Prírastky		0	37 009				483 540		520 549
Úbytky		467 702	0				107 763		575 464
Stav na konci ÚO	851 008	3 756 015	1 116 131				380 964		6 104 118
Oprávky									
Stav na zač.ÚO		1 334 337	940 729						2 051 920
Prírastky		537 400	59 811						597 211
Úbytky		467 702	0						467 702
Stav na konci ÚO		1 404 035	1 000 540						2 404 575
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ÚO	851 008	2 889 379	138 393				5 187		3 883 967
Stav na konci ÚO	851 008	2 351 980	115 591				380 964		3 699 543

c) Informácie o poistení dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou, pre prípad škôd spôsobených krádežou, pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov a strojových zariadení, pre prípad poškodenia alebo zničenia skla, poistenie pre prípad prerušenia prevádzky v dôsledku požiaru. Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou zmluvného poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla a poistné pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže a poistné za povinné zmluvné poistenie.

d) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – obmedzené práva

Na zabezpečenie dlhodobých úverov a kontokorentného úveru poskytnutého VUB bankou bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa na nehnuteľnosti evidované na

- LV č. 2970 – pozemky a stavby v katastrálnom území Košice Grunt

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 546 355

Pri zabezpečení svojej činnosti, spoločnosť používa majetok získaný dlhodobým prenájomom.

Dlhodobý prenájatý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý prenájatý majetok	337 491

e) Informácie o zásobách – poistenie, opravné položky, obmedzené práva

Zásoby sú poistené pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou a poistenie pre prípad škôd spôsobených krádežou. Ročné poistné majetku vrátane zásob predstavuje sumu 9 911 €.

Spoločnosť vo vykazovanom období netvorila opravné položky k zásobám.

f) Informácie o pohľadávkach – veková štruktúra, opravné položky k pohľadávkam

Veková štruktúra pohľadávok:

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	281 952	7 067	289 019
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	106 168		106 168
Krátkodobé pohľadávky spolu	388 120	7 067	395 187

Spoločnosť pravidelne vyhodnocuje bonitu pohľadávok. Pre účely reálneho vykazovania ich hodnoty zohľadňuje riziká, ktoré súvisia s insolventnosťou dlžníkov, prípadne inými faktormi, ktoré môžu negatívne ovplyvniť inkaso existujúcich pohľadávok.

g) Informácie o finančných účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	68 236	69 240
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	117 359	31 462
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	185 595	100 702

h) Informácie o časovom rozlíšení nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	8 219	6 798
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		
Spolu	8 219	6 798

2. PASÍVA**a) Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 8 325 €, predstavuje výšku peňažného vkladu spoločníka a je splatené v plnom rozsahu.

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2021 navýšené základné imanie nezapísané do OR.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v Čl. IX

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-11 691
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-11 691
Iné - oprava minulých období	
Spolu	- 11 691

c) Tvorba rezerv

Spoločnosť tvorila rezervy na základe zásady opatrnosti, na riziká a straty v členení a výške – viď. tabuľky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 577	7 695	3 283		19 989
Rezerva na odchodné	15 577	7 695	3 283		19 989
Krátkodobé rezervy, z toho:	87 033	102 564	86 680	352	102 564
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	58 616	66 550	58 616		66 550
Rezerva na prémie a odmeny					
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	3 300	3 300	3 300		3 300
Rezerva na zverejnenie závierky					
Rezerva na normy úbytku a stratné	23 018	31 120	23 018		31 120
Ostatné rezervy	352	0	0	352	0
Nevyfakturované dodávky	1 746	1 594	1746		1 594

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:	17 059		854	628	15 577
Rezerva na odchodné	17 059		854	628	15 577
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 628	87 467	82 062	5 573	87 033
Rezerva na nevýčerpané dovolenky	55 750	58 616	55 750		58 616
Rezerva na prémie a odmeny					
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	3 300	3 300	3 300		3 300
Rezerva na zverejnenie závierky					
Rezerva na normy úbytku a stratné	20 794	23 018	15 551	5 573	23 018
Ostatné rezervy	0	352	0		352
Nevyfakturované dodávky	1 784	2 181	2 218		1 746

Použitie krátkodobých rezerv sa predpokladá v roku 2022.

d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	165 871	164 857
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	70 000	70 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	95 871	94 857
Krátkodobé záväzky spolu	2 322 285	2 207 657
Záväzky v lehote splatnosti	1 844 470	1 890 614
Záväzky po lehote splatnosti	477 815	317 042

f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	453 799	425 639
odpočítateľné		
zdaniteľné	453 799	425 639
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 59 352	- 62 359
odpočítateľné	-59 352	-83 550
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	12 464	13 095
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	95 298	89 384
Zmena odloženého daňového záväzku	6 545	-2 797
Zaúčtovaná ako náklad	6 545	-2 797
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné - 428		

Odložená daň z príjmov je vykázaná vo výkaze súvaha ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok nakoľko sa vykazuje voči tomu istému daňovému úradu.

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 658	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 141	15 359
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		18 882
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 141	34 241
Čerpanie sociálneho fondu	14 672	15 673
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 037	18 658

Povinný prídelenie do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Všetky prostriedky zo sociálneho fondu boli použité na stravovanie zamestnancov.

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

Spoločnosti vo vykazovanom období bol poskytnutý od VUB Banka Slovensko dlhodobý úver, ktorý je ručený záložným právom.

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VUB banka	€	Var*	2026	1 754 720	1 754 720	1 994 616
Krátkodobé bankové úvery						
VUB banka	€	Var**	2022	240 000	240 000	240 000

i) informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		
Spolu	0	0

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

a) Spoločnosť nakupuje a predáva a tovar v rámci Slovenskej republiky

Oblasť obdytu	tovar		služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	23 479 952	23 602 345	253 232	225 409	23 733 184	23 827 754
Spolu	23 479 952	23 602 345	253 232	225 409	23 733 184	23 827 754

b) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky a služby	253 232	225 409
Tržby za tovar	23 479 952	23 602 345
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja majetku a materiálu	72 469	82 657
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 126	5 655
Čistý obrat celkom	23 817 779	23 916 066

d) Prehľad o štruktúre vykázaných položiek nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	767 533	736 102
z toho významné položky:		
Opravy a udržiavanie	58 782	41 661
Náklady na reprezentáciu	6 186	20 293
Telekomunikačné poplatky, poštovné	13 217	11 186
Náklady na inzerciu, reklamu a propagáciu	5 517	20 600
Nájomné	448 012	391 588
Strážna služba	5 033	4 560
Poradenské služby	23 031	20 854
Služby študentského servisu	10 355	12 346

Právne služby	4 894	5 672
Prevoz fin. hotovosti	14 205	14 101
Služby výpočtovej techniky	19 032	36 025
Odvoz odpadu	18 052	20 286
Manipulačný popl. stravné lístky	73 382	78 896
Stočné	7 403	7 356
Ostatné služby	55 949	50 678
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	89 136	78 383
z toho významné položky:		
Udržiavanie pracovného oblečenia zamestnancami	58 945	55 605
Pokuty a penále	0	161
Poistenie majetku	9 911	9 601
Dary	0	0
Škody na majetku	16 474	12 290
Ostatné prevádzkové náklady	3 806	783
Ostatné náklady na finančnú činnosť	101 167	148 912
z toho významné položky:		
Bankové poplatky	101 167	148 912
Nákladové úroky	47 276	62 105

e) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 300	3 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy	3 300	3 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
ostatné neaudítorské služby		

f) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	92 679	x	x	10 564	x	x
z toho teoretická daň 21 %	x	19 463	21,00 %	x	2 218	21,00 %
Daňovo neuznané náklady - pripočítateľné položky	141 254	29 663	32,01 %	151 316	31 776	300,80 %
Výnosy nepodliehajúce dani - odpočítateľné položky	-71 872	-15 093	-16,29 %	-39 266	-8 245	-78,05 %
Umorenie daňovej straty	-3 312	-696	-0,75 %	-3 312	-696	-6,59 %
Spolu	158 749	33 337	21,00 %	119 302	25 053	21,00 %
Splatná daň z príjmov	158 749	33 337	21,00 %	119 302	25 053	21,00 %
Zrážková daň		0	0,00 %		0	0,00 %
daňová licencia		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov	x	6 545	7,06 %	x	-2 798	-26,49 %
Celková daň z príjmov	x	39 882	28,06 %	x	22 255	-5,49 %

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****a) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Na podsúvahových účtoch spoločnosť neeviduje žiadne skutočnosti, ktorých znalosť je dôležitá pre posúdenie majetkoprávnej situácie spoločnosti a jej ekonomických zdrojov.

b) podmienené záväzky - Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Čl. VI**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2021.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

Čl. VII

Informácie o spriaznených osobách

1) Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	obchod	obdobie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DEKORT	01	34 888	47 116
DALTON	01	3 954 914	4 006 694
MADO, s.r.o. Košice	01	215 724	146 004
Klas veľkoobchod s.r.o.	01	5 986 550	5 276 015
CASSOVIA INTEGRAL s.r.o.	01	101 170	112 317
Klas maloobchod s.r.o.	01	4 587	5 004
DALTON	02	169 560	234 575
DEKORT	02	50 056	45 034
MADO s.r.o.	02		4 867
Klas veľkoobchod s.r.o.	02	91	16 721
DALTON	03	9 191	4 076
DEKORT	03	1 876	5 485
CASSOVIA INTEGRAL s.r.o.	03		
Klas maloobchod s.r.o.	03		
MADO s.r.o.	03	577	241
DUMAD s.r.o.	03	96 000	64 000
MADO s.r.o.	08	4 919	6 667
JUDr. Gažovská	08		3 442
Dalton	08	2 100	2 100
DEKORT	08	4 500	4 500
CASSOVIA INTEGRAL s.r.o.	08	468	627

(kód 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)

b) Konečný stav pohľadávok a záväzkov z transakcií so spriaznenými osobami:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	77 060	30 334
Iné pohľadávky	100 767	243 846
Záväzky z obchodného styku	1 023 087	1 087 471
Iné krátkodobé záväzky	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	70 000	70 000

2) O príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Hrubý príjem člena riadiaceho orgánu spoločnosti za jeho činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období bol vo výške 0 EUR.

Čl. VIII Ostatné informácie

- 1) Informácie o výlučnom práve poskytovať služby vo verejnom záujme: nie je relevantné
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): nie je relevantné
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): nie je relevantné

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roku 2021 nezmenilo.

Účtovnú stratu za rok 2020 vo výške -11 691 € sa valné zhromaždenie rozhodlo ponechať na účte neuhradených strát min. rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 rozhodne valné zhromaždenie.

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.

1) Informácie o zmenách vlastného imania

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	8 325				8 325
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	252 770				252 770
Neuhradená strata minulých rokov	0			-11 691	-11 691
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-11 691	52 797		11 691	52 797
Vlastné imanie spolu	251 064	52 797		0	303 861

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	8 325				8 325
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	634 820		-382 050		252 770
Neuhrazená strata minulých rokov	-89 534		14 312	75 222	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	75 222	-11 691		-75 222	-11 691
Vlastné imanie spolu	630 493	-11 691	-367 738	0	251 064

Čl. X
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	92 679	10 564
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13)	285 830	296 105
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	201 683	229 179
A.1.2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	4 412	-1 482
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov(+/-)	-1 422	47 027
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	47 276	62 105
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 552	-7 944
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	708	-11 977
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	38 724	-20 802
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	147 839	-839 049
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	100 480	73 763
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	116 697	-848 823
A.2.3	Zmena stavu zásob (+/-)	-69 338	-63 989
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie
	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)	526 348	-532 380
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 552	7 944
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-47 276	-62 105
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1 až A.6)	484 624	-586 541
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-33 337	-25 053
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.9)	451 287	-611 594
	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-147 179	-102 895
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	72 469	82 657
B.6	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie
B.12	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	-74 711	-20 238
	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI		
C.1	Peňažné toky v oblasti vlastného imania (súčet C.1.1 až C.1.8)		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)	-278 770	980 937
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		1 426 937
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-240 000	-276 000
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-38 770	-170 000
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie
C.2.8	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (+)		
C.2.9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (-)		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4	Výdavky na výplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-13 183	-335 141
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	-291 953	645 796
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	84 623	13 964
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	100 702	86 738
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)	185 326	100 702
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, úpravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	185 326	100 702