

Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	PRIMA POPRAD, s.r.o.
Sídlo:	Hlavná 4736, 05901 Poprad

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky: výroba výrobkov z plastov

(2) Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	30.4.2021	
(4)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

(5)	Údaje o skupine účtovných jednotiek:			
ÚJ	nie je súčasťou konsolidovaného celku		ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	X
ÚJ	nie je materskou účtovnou jednotkou	X	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:
BS Holding SpA
SS 6 Casilina Sud Km 90,2
03020 Torrice Frosione

b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),
PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL
Via Casilina Sud Km 90,200 03020 Torrice

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),
Via Verdi 30, 31046 Oderzo (TV)

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	210,3	214,20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	198	204
počet vedúcich zamestnancov	6	7

Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	--	-----	---	-----	--

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE	X
Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis)	Dôvod uplatnenia	Vplyv (+/-) zmeny na:			
		Hodnotu majetku	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Popis stanovenia ocenenia:

Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota

Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podielovou účasťou metódou vlastného imania.

Zásoby

- Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.
- Zásoby vlastnej výroby:
 - Nedokončená výroba – priame materiálové náklady (priamy materiál)
 - Polotovary vlastnej výroby – priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, výrobná réžia.
 - Hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby.
- Opravné položky k zásobám sa netvoria.

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohľadávky po lehote splatnosti od 360- 720 dní 20%.

Pohľadávky po lehote splatnosti od 721 – 1080 dní 50%.

Pohľadávky po lehote splatnosti nad 1081 dní 100%.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

- **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **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 ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS 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 ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- **Vlastné imanie,** skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.
- **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.
- **Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku 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.
- **Odložené dane sa vzťahujú na:**
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykazať len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.
- **Rezervy** sú tvorené kvalifikovaným odhadom na pokrytie budúcich záväzkov.
- **Prenájom, majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.** Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.
- **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.
- **Oprava chýb minulých rokov**

Opis účtovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie
rozdiel v odloženej dani 2020	16638,98	429/481	0	-16638,98

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Licencie	10	10
SHV	4	25
Drobný nehmotný majetok	2-5	50%, 20 %
Stavby	20	5

- Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zák.431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		106112	107876				6600	220588
Prírastky		10875				10875		21750
Úbytky						10875		10875
Presuny								
Stav na konci		116987	107876			0	6600	231463
Oprávky								
Stav na začiatku		54767	100905					155672
Prírastky		18695	833					19528
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci		73462	101738					175200
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		51345	6971			0	6600	64916
Stav na konci		43525	6138			0	6600	56263

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		60297	100430			25576	6600	192903
Prírastky		45815	7446			27685		80946
Úbytky						53261		53261
Presuny								
Stav na konci		106112	107876			0	6600	220588
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		41911	100072					141983
Prírastky		12856	833					13689
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		54767	100905					155672
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		18386	358			25576	6600	50920
Stav na konci		51345	6971			0	6600	64916

Informácie **o dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské porasty	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	587378	11506048	19727224			11640	572961	7000	32412251
Prírastky		915	804139				624130		1429184
Úbytky			1039596				805053		1844649
Presuny									
Stav na konci	587378	11506963	19491767			11640	392038	7000	31996786
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		7493688	18200843			11640			25706172
Prírastky		575943	538306						1114249
Úbytky			1039596						1039596
Presuny									
Stav na konci		8069631	17699554			11640			25780825
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	587378	4012360	1526381				572961	7000	6706079
Stav na konci	587378	3437332	1792213				392038	7000	6215961

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské porasty	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	587378	11424466	19486658			11640	479705	7000	31996847

Prírastky		81582	668342				843180	434	1593538
Úbytky			427776				749924	434	1178134
Presuny									
Stav na konci	587378	11506048	19727224			11640	572961	7000	32412251
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		6920142	18120289			11640			25052072
Prírastky		573546	508330						1081876
Úbytky			427776						427776
Presuny									
Stav na konci		7493688	18200843			11640			25706172
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	587378	4504324	1366369				479705	7000	6944775
Stav na konci	587378	4012360	1526381				572961	7000	6706079

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

DHM, na ktorý je zriadené záložné právo:	Pôv. záloh
zál. právo VÚB – pozemok – parcela 818/5, 1261/3	141 782
zál. právo VÚB – budova výrobnéj haly	6 300 000
zál. právo TB – pozemok – parcela 818/4, 818/8, 818/9, 821/27, 1261/2, 1261/8, 1261/11, 1859/3, 1261/12, 1267/1, 1861/6, 1861/7	367 089
TB zál. právo - budova sklad. haly – ručenie za úver	3 060 000
ČSOB - záložné právo na hnut. majetok – ručenie za úver	600 000
UniCredit Bank – záložné právo na hnut. Majetok – ručenie za úver	150 000
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	
Vecné bremeno v prospech WHIRLPOOL SLOVAKIA s.r.o. na parcely 818/4, 818/9, 1261/2, 1261/4, 1261/8, 1261/11, 1859/3, 1261/12	

Vývoj tvorby opravnej položky k zásobám

Zásoby	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
Materiál	61904	3605		2636	62873
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	13565			1627	11938
Výrobky	35000	1161			36161
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):	110469	4766	0	4263	110972

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám bolo prechodné zníženie hodnoty zásob na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob. Pri zásobách, ku ktorým bola tvorená opravná položka, je predpoklad, že budúce ekonomické úžitky sú nižšie ako ocenenie v účtovníctve.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účtovného
Dlhodobé pohľadávky					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	2432	3838			6270
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	2432	3838			6270
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	630796		630796
Krátkodobé pohľadávky	14471938	301406	14773344

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	605278		605278
Krátkodobé pohľadávky	15596022	7893004	23489026

Pohľadávky kryté záložným právom

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		12 492 217
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	12 492 217
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

Pohľadávky založené záložným právom:

- voči PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL, FCA Poland S.A., v prospech Tatra Banky
- voči Denso Thermal Systems Polska, Magna Car Top Systems Poland v prospech Unicredit Bank
- voči Whirlpool corporation v prospech VÚB

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	966691	976965
Zdaniteľné kurzové rozdiely		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1149293	1159532
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	887810	745779
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	630796	605278
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	42158	159039
Zaučtovaná do vlastného imania v roku 2019		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9500	895
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13702	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	23202	895

Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	169774
Vstupný poplatok na získanie zákazky FCA POLAND S.A.	169512
ostatné	262
Náklady budúcich období krátkodobé , z toho:	105059
Softwarové využitie	2100
Predplatné	927
Licencie	3329
Poistné	6739
Ostatné	854
IT služby	6354
FCA Entry Fee	84756
Komplexné náklady budúcich období krátkodobé - náklady na projekt MAN 2020	53029

Komplexné náklady budúcich období dlhodobé - náklady na projekt MAN 2020	159087
Príjmy budúcich období dlhodobé	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	197114
Stellantis - kompenzácia za raw mat. PSC	174714
Predaj Lisu	22700

(2) Údaje na strane pasív súvahy

Opis základného imania

Text	v EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5292307	5292307
PRIMA COMPONENTS EUROPE S.R.L.	5239384	5239384
PRIMA APPLIANCES DIVISION S.R.L.	52923	52923

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
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	
Iné	
Spolu	

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	976660
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	976660
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	

Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	976660

Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu , z toho	78623	1398			80021
Odchodne	78623	1398			80021
Krátkodobé rezervy spolu , z toho	732449	702223	728300		706372
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	116270	118728	116270		118728
Rezerva na audit	6900	6900	6900		6900
Rezerva na neefektivitu	2722	0	2722		0
Rezerva nájom, bonusy	599624	499898	599624		499898
Krátkodobá rezerva - ostatné		74737			74737
Rezerva na odchodné	6933	1960	2784		6109

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu , z toho	79112		489		78623
Odchodne	79112		489		78623
Krátkodobé rezervy spolu , z toho	768869	723834	760254		732449
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	119263	116270	119263		116270
Rezerva na audit	6900	6900	6900		6900
Rezerva na neefektivitu		2722			2722
Rezerva nájom, bonusy	631358	592724	631358		592724
Rezerva na odchodné	4448	5218	2733		6933

Splatnosť záväzkov**Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	56400	0	56400
Krátkodobé záväzky	16371818	192559	9931652

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	95614	0	95614
Krátkodobé záväzky	16371818	1159977	17531795

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	67717	95614
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	67717	95614
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	17086196	17531795

Informácia o dani z príjmov

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-1628759	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-342039	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1734252	364193	-22,36
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-993303	-208594	12,8
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	0
Základ dane (R500 DP):	-887810	-186440	11,44
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	0
Odložená daň z príjmov:		-132467	8,13
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-318907	19,57

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-1135700	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-238497	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1737665	364910	-32,13
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-1040438	-218492	19,23
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	0
Základ dane (R500 DP):	-438473	-92079	8,1
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	0
Odložená daň z príjmov:		-159039	-14
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-159039	-14

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	11014	12581
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14415	13382
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14415	13382
Čerpanie sociálneho fondu	14113	14949
Konečný zostatok SF :	11317	11014

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	mena	charakter úveru prevádzkový, preklenovací	Čerpanie k 31.12.2021	Minulé obdobie	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
KTK VUB	EUR	kontokorentný	577362	2994423	1-mes. EURIBOR + 1,90 % p.a.	Prolongácia 31.1.2022
KTK Tatrabanka	EUR	Kontokorentný	2543880	4071639	1-mes. EURIBOR + 3,00 % p.a.	30.11.2022
KTK CSOB	EUR	Kontokorentný	0	1499509	1-mes. EURIBOR + 1,70 % p.a.	
KTK Unicredit	EUR	kontokorentný	677097	1061274	1-mes. EURIBOR + 2,50 % p.a.	31.12.2022

Krátkodobé pôžičky						
PRIMA SOLE COMPONENTS	EUR		192850	3915583		
Prima Component Europe Srl.	EUR		7267000			

Záložné práva k úverom:

KTK TB:

- záložné právo k pohľadávkam
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS S.P.A., Taliansko

KTK VÚB:

- záložné právo k nehnuteľnostiam
- záložné právo k pohľadávkam
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS SpA, Taliansko

KTK UniCredit Bank:

- záložné právo k pohľadávkam, Magna Car Top Systems Poland Sp. z o.o., DENSO Thermal Systems Polska Sp. z o.o. v aktuálnej výške
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS S.P.A., Taliansko

Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé	
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	14736
PSC - vrátené výr. 770546 (JIS)	2177
DENSO scrap z 8.12.2021	17
PSC scrap 10-12/2021	458
PSC - vrát. kusy MAN	860
PSC - vrát. kusy Mercedes	3144
neobj. mat. Sole Oderzo	8080
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

*Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky a výkazu ziskov a strát***Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

	A BO (Eur)	A PO (Eur)	B BO (Eur)	B PO (Eur)	C BO (Eur)	C PO (Eur)
SR	15 601 745	17 753 276	138 867	61 875	729	11 059
ČR – Magna Exteriors (Bohemia)	9 080	3 480				
Taliansko – Sole Oderzo	119 017	363 530				
Taliansko – BOLLHOFF			635			
Taliansko – Sole Suzzara		255				
Taliansko – PCE		1 593				
Taliansko – PSC	6 822 898	2 996 438	1 059		3 482	446
Taliansko – Wh EMEA			4 680			
Taliansko – Sole Comp.			7 560	8 152		
Taliansko – A Raymond Italiana				320		
Taliansko – PRIMA AUTOMOTIVE				4 500		
Taliansko - SERI PLAST				1 150		
Taliansko - MEVIS					48 872	
Poľsko – Fiat	4 342 896	4 771 752			220 467	
Poľsko – Magna	86 668	59 097				
Poľsko – PSAPT	908					
Poľsko – PSCPS	2 921		378		6 146	
Poľsko – Denso	273 731	245 425				
Poľsko – steel's			550	165		
Portugalsko – Doureca					6 216	
Nemecko – SMP		2 691				
Nemecko – Volkswagen	630	248				
Nemecko – Prima Woerth	1 884 023	1 509 272	2 800			
USA – Whirlpool Corporation	7 662	2 503				
Spolu	29 152 179	27 709 560	156 529	76 162	285 912	11 505

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	29152179	27709560
Tržby z predaja služieb	156529	76162
Tržby za tovar	285912	11504
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	29594620	27797226

Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	250305	203836	181295	46469	22541
Výrobky	752492	808007	706380	-55515	101627
Zvieratá					
Spolu		1011843	887675	-9046	124168
Manká a škody	x	x	X	184440	220746
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X	466	-48565
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	175860	296347

Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia materiálu vyrobeného vo vlastnej režii	27244	85833
Aktivácia	27244	85833

Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja majetku	67331	
Tržby z predaja materiálu	188718	131701

Ostatné prevádzkové výnosy	94702	125
DPH - EU	0	5686
Zúčtovanie komplexných nákladov bud. období	376741	207526
Ostatné prevádzkové výnosy – „Prvá pomoc“	65010	166711
Ostatné prevádzkové výnosy- poistné plnenie	3521	5371

Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov		
Výnosové úroky		
Kurzové zisky počas roku		3819
Kurzové zisky k závierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	3819

Celková suma osobných nákladov – v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	2767675	2638323
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	2638323
Sociálna poisťovňa	699167	625107
Zdravotná poisťovňa	272473	297819
Iné osobné a sociálne náklady	191965	173234
Osobné náklady spolu	3931280	3734483

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

	BO (Eur)	PO (Eur)
Upratovacie služby	66 950	62 811
Doprava	830 660	804 855
Prenájom vozíkov, nájomné	245 398	171 087
Služby PAD, Eldoprima	210 772	180 000
Služby Prima S.p.A., PSC	60 980	177 600
Poradenstvo iné	12 706	30 874

pridelení zamestnanci - agentúry	1 326 122	803 962
ost. služby	352 635	599 983
opravy	167 695	122 927
cestovné	7 138	10 187
N na reprez.	6 368	10 113
N telekomunikácií	7 506	6 512
N na odpady	107 501	58 660
Preklady	1 400	1 065
Služby FOURFAB	71 800	65 250
Služby SBS	54 637	50 947
Školenie	19 246	21 205
BOZP	4 680	4 680
Služby STUDIO D	24 000	110 000
Kooperácia	1 376	2 360
Služby Zeta Cons.-reporty	71 608	89 306
Chrómovanie, lak., oprac. výrobkov	47 291	9 055
Vizuálne kontroly, sorting	18 191	44 965
Revízie, kontroly zar.	46 034	42 173
Iné audity	23 648	13 974
Oprava foriem, iného majetku	69 666	150 078
Modifikácia foriem	39 583	3 030
Služby technikov lisov	136 940	147 386
Rezident vo FAP	40 123	36 812
Oprava kontajnerov	5 580	5 616
Oprava VZV	10 994	12 812
Rezident v Daimleri	0	9 224
Overenie účt. závierky	7 589	7 125
stočné	291	0
Skladovanie, manipulácia	97 385	98 836

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Poistenie	41405	34932
Pokuty, penále	15351	336
DPH z EU	0	5686
Predaný materiál	179210	100090
Zmluvné pokuty, penále	100368	120944
Manká a škody	340475	307306
ZC predaného DNM a DHM	46588	
Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	30315	

Manká a škody /učet 549/ - jedná sa o manká zistené pri inventarizácii zásob

Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	417192	359218
Kurzové straty počas roku		
Kurzové straty k závierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	30748	17349
Náklady na finančnú činnosť spolu	447940	376657

Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	6900	6900
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

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

Po 31.12.2021 ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2021 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**Transakcie so spriaznenými osobami – bežné účtovné obdobie**

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A.		
A	0	
B	0	6832779
C	79494	1059
E	94050	
F	66648	174415
PRIMA EASTERN S.p.A.		
B	14010	
SOLE ODERZO SRL		
B	48061	124504
Prima Woerth GmBH		
B	1579	1884322
C	8852	2800
F	9469	
PRIMA SOSNOWIEC COMPLEX PLASTIC		
A	0	20000
B	165478	74070
C	14258	378
SOLE COMPONENTS SRL		
C		7560
PRIMA SOSNOWIEC ADVANCED PLASTIC		
A	31129	44631
B	78110	69377
SOLE PONTEDERA S.p.A.		
C	122855	
Celkový súčet	733993	9235895

Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A.		
A	25200	
B		3041345
C	400180	
E	115900	
F	65785	
PRIMA EASTERN S.p.A.		
B	21015	
Prima Automotive SRL		4500
B		
SOLE SUZZARA SRL		255
B		
SOLE ODERZO SRL		
B	47459	396588
C	5906	
F	43	
Prima Woerth GmBH		
B		1510645
C	7241	
F	4696	
PRIMA COMPONENTS ITALIA S.p.A.		
C	54000	
SOLE COMPONENTS SRL		
C		8152
PRIMA SOSNOWIEC ADVANCED PLASTIC		
B	1862	5140
SOLE PONTEDERA S.p.A.		
C	147387	
Celkový súčet	896674	4966626

A – nehmotný, hmotný majetok

B – zásoby

C – služby

D – licenčné poplatky

E – úroky

F – dohody o príspevku na náklady

G – poistenie, zaistenie, záruky

H – dlhodobé úvery, pôžičky

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bežné účtovné obdobie

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL	Náklady	Výnosy
B	10228538	15602745
C	405160	11004
E	214141	
F	21389	
Celkový súčet	10869228	15613749

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL	Náklady	Výnosy
B	12267603	17648365
C	213137	12000
F	17709	
Celkový súčet	12498449	17660365

- A – nehmotný, hmotný majetok
 B – zásoby
 C – služby
 D – licenčné poplatky
 E – úroky
 F – dohody o príspevku na náklady
 G – poistenie, zaistenie, záruky
 H – dlhodobé úvery, pôžičky

Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	5292307				5292307
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	529653				529653
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	970082		970082		0
Neuhradená strata minulých rokov		23217			23217
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-976660	-1586602	-976660		-1586602
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	5292307				5292307
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 účastín					

Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	529653				529653
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	717440	252642			970082
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	252642	-976660	252642		-976660
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2021

Rd	Ozna	Názov	2021
1		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	-1 628 759,27
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	1 729 327,77
4	A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 087 189,21
5	A.1.2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00
6	A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00
7	A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 398,20
8	A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4 806,56
9	A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	265 561,09
10	A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00
11	A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	417 192,14
12	A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	0,00
13	A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00
14	A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00
15	A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-20 742,61
16	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 (+/-)	-26 076,82

17	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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 (Súčet A.2.1 až A.2.4)	3 102 599,59
18	A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	7 708 336,30
19	A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 005 275,86
20	A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	-600 460,85
21	A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00
22	A.	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.)	3 203 168,09
23	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-417 192,14
25	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
26	A.6.	Výdavky na zaplatenie dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0,00
27		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 785 975,95
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	88 243,08
29	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
30	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
31	A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 874 219,03
32		Peňažné toky z investičných činností	
33	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 875,00
34	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-624 130,44
35	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 (-)	0,00
36	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00
37	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	67 330,72
38	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 obchodovanie	0,00
39	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
40	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
41	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktoré je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
42	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
43	B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
44	B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
45	B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00
46	B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00
47	B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00
48	B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
49	B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
50	B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
51	B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00

52	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-567 674,72
53		Peňažné toky z finančných činností	
54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00
55	C.1.1	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00
56	C.1.2	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00
57	C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)	0,00
58	C.1.4	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00
59	C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00
60	C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00
61	C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00
62	C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00
63	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9)	3 544 266,67
64	C.2.1	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00
65	C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00
66	C.2.3	Prijmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	0,00
67	C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	0,00
68	C.2.5	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00
69	C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00
70	C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00
71	C.2.8	Prijmy 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 (+)	10 192 850,00
72	C.2.9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-6 648 583,33
73	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
74	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
75	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00
76	C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00
77	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (+)	0,00
78	C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00
79	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00
80	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	3 544 266,67
81	D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	5 850 810,98
82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-9 625 949,00
83	F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 775 138,02
84	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00
85	H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 775 138,02