

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno : **Hermes LabSystems , s. r. o.**  
Sídlo : **Púchovska 12**  
**831 06 Bratislava**

Spoločnosť Hermes LabSystems , s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. júna 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 19. júna 1996. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 35 693 487. Dňa 10.1. 2001 bola zmenená štruktúra spoločníkov . / Obch. Register Okr. Súdu Bratislava I oddiel s.r.o. , vložka čís. 11272/B . / Dňa 25.6.2002 došlo k zmene obch. mena spoločnosti z Hermes Plus Slovakia na Hermes LabSystems. Daňové identifikačné číslo organizácie (DIČ) je 2020310083.

### 2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- montáž a opravy výpočtovej a analytickej techniky,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi / maloobchod/,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod /,
- konzultačná a lektorská činnosť súvisiaca s podnikaním,

### 3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	25
počet vedúcich zamestnancov	2	2

### 4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

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

### 5. Právny dôvod zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.11.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zák. NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.12.2020 do 30.11.2021.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.11.2020 , za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa **27.4.2021**.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.11.2020 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30.11.2020 bola uložená prostredníctvom portálu finančnej správy do registra účtovných závierok .

### 8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka bola poverená spoločnosť ATCL, s.r.o., Adámiho 8,841 05 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.12.2020 do 30.11.2021.

## C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky pretože nie je dcérskym podnikom žiadnej spoločnosti.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### 1. Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. V priebehu roku 2021 nedošlo k významným zmenám postupov účtovania a oceňovania. **V roku 2012 došlo k zmene hospodárskeho obdobia od 1.1.2012 do 30.11.2012. Hospodárskym rokom je obdobie od 1.12.2020 do 30.11.2021.**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Spoločnosť nevykonala v priebehu účtovného obdobia významné opravy chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s vplyvom na nerozdelený hospodársky výsledok alebo neuhradenú stratu minulých rokov.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.11.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zák. NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.12.2020 do 30.11.2021.

### 2. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný a nehmotný vytvorený vlastnou činnosťou. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Doba používania, spôsob odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Odpisová doba používania	Spôsob stanovenia odpisovania	ročná odpisová účt. sadzba v %
Analytické metódy	2	Rovnomerné odpisy	50
Microarray design	4	Rovnomerné odpisy	25
Softvér	4	Rovnomerné odpisy	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe jeho ekonomickej životnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje na základe stanovenia reálnych účtovných odpisov ak je doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok alebo sa účtuje priamo do nákladov. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým. Doba používania, spôsob odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	Odpisová doba používania	Spôsob stanovenia odpisovania	ročná odpisová účt. sadzba v %
Budovy(tech. zhodnotenie)	40	Rovnomerné odpisy	1/40
Stroje, prístroje a zariadenia	6	Rovnomerné odpisy	1/6
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerné odpisy	1/4
Plynové chromatografy, Autosteinery	6	Rovnomerné odpisy	1/6
Inventár, prístroje	4	Rovnomerné odpisy	1/4

#### Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Spoločnosť postupovala pri účtovaní zásob podľa Postupov účtovania spôsobom A účtovania zásob. Podľa Internej smernice spoločnosti spotrebované nákupy do 100,- Euro sú účtované priamo do spotreby ( kancelárske potreby ,operatívna spotreba servis, drobná spotreba predvážacie účely). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované metódou FIFO. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou neevidujeme. Zásoby, o ktorých spoločnosť pri ich obstaraní priamo do spotreby k 30.11. príslušného roka inventarizuje a prípadný zostatok takto zúčtovaných zásob preúčtuje na sklad.

#### Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Opravné položky k pohládkam pri ktorých je riziko, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí sú tvorené nasledovne :

- pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 1 080 dní 100% do výdavkov
- pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 720 dní 50% do výdavkov
- pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 360 dní 20% do výdavkov

**Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

**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.

**Rezervy**

Rezervy sa oceňujú vo výške potrebnej na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.

**Závázky**

Závázky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

**Odložené dane**

Odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou, daňovo a nedaňovo uznanými rezervami na záruky a na audit a rezervou na odchodné zamestnancov.

**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.

**Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej Centrálnej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo kurzom jej obstarania pri valutových pokladniciach a pri zahraničných platbách cez bankový účet vedený v EURO a v účtovnej závierke platným ku dňu jej zostavenia.

Kurzové straty vypočítané ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa pri peniazoch v pokladnici, ceninách, bankových účtoch, a peniazoch na ceste účtujú priamo do finančných nákladov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

Kurzové zisky vypočítané ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa pri peniazoch v pokladnici, ceninách, bankových účtoch, a peniazoch na ceste účtujú priamo do finančných výnosov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

Pri pohľadávkach a záväzkoch, úveroch a finančných výpomociach a pri finančných investíciách sa kurzové rozdiely ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje za rok 2020 zahŕňajú do daňových nákladov.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok**

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok tvorí softvér MONEY S4, ktorý slúži na spracovanie firemnej a účtovnej agendy a softvér Business Report Management, ktorý slúži na sledovanie a vyhodnocovanie servisných činností. U oboch softvérov je doba odpisovania stanovená na 4 roky. V roku 2017 bol softvér BRM rozšírený o hodnotu 4 800 euro. V roku 2018 bol zaradený do dlhodobého nehmotného majetku internetový obchod v obstarávacej cene 7 930 euro s dobou odpisovania 2 roky. V roku 2021 bol obstaraný a zaradený Intranetový portál ako nehmotný majetok v obstarávacej cene 5 400 euro.

Medzi ostatný dlhodobý nehmotný majetok patria dve Jedinečné metódy postupov stanovenia chemických rozborov pre prístroje Agilent, ktoré majú dobu odpisovania stanovenú na 6 rokov. Ďalším nehmotným majetkom je Chemická analýza, ktorá sa využíva ako chemický postup pri predvážaní a predaji prístrojov zastupovanej firmy Agilent. Doba odpisovania je stanovená na dobu 3 roky. Medzi nehmotný majetok je zaradená aj Metóda extrakcie CO<sub>2</sub>, ktorej doba odpisovania bola stanovená na 2 roky.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 911			408 804			431 715
Prírastky					5 400			5 400
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 911			414 204			437 115
Oprávk								

<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		-22 911			-408 804			-428 419
Prírastky					-1 350			-1 350
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		-22 911			-410 154			-433 065
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					4 050			4 050

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		22 911			408 804			431 715
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		22 911			408 804			431 715
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		-22 911			-405 508			-428 419
Prírastky					-3 296			-3 296
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		-22 911			-408 804			-431 715
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					3 296			3 296
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								

Informácie k časti F o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

b) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 460	1 936 971						1 972 431
Prírastky		45 492	328 431						373 923
Úbytky			-222 732						-222 732
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		80 952	2 042 670						2 123 622
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-4 514	-866 816						-871 330
Prírastky		-1 172	-394 761						-395 933
Úbytky			222 732						222 732
Stav na konci účtovného obdobia		-5 686	-1 038 845						-1 044 531
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 946	1 070 155						1 101 101
Stav na konci účtovného obdobia		75 266	1 003 825						1 079 091

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 460	1 415 972						1 451 432
Prírastky			565 463						565 463
Úbytky			-44 464						-44 464
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		35 460	1 936 971						1 972 431
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-3 626	-636 176						-639 802
Prírastky		-888	-275 104						-275 104
Úbytky			44 464						44 464
Stav na konci účtovného obdobia		-4 514	-866 816						-871 330
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 834	779 796						811 630
Stav na konci účtovného obdobia		30 946	1 070 155						1 101 101

Informácie k časti F o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

## 2. Dlhodobý finančný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku. Spoločnosť poskytla v roku 2016 pôžičku nezávislým právnickým osobám s dobou splatnosti 30.11.2017 vo výške 250 000 euro a 10 000 euro. Splatnosť pôžičiek bola predĺžená k 30.11.2025. V priebehu roka 2017 bola poskytnutá ďalšia časť pôžičky vo výške 120 000 euro splatná k 30.11.2025. V roku 2019 bola poskytnutá pôžička nezávislej právnickej osobe vo výške 1.050.000 euro splatná 25.9.2025. V roku 2021 bola poskytnutá pôžička vo výške 80.000 splatná 17.8.2022.

Spoločnosť kúpila 1,961 % podiel na základnom imaní zahraničnej spoločnosti v účtovnej hodnote 24.584,- za sumu 368.910,- euro. Hodnota podielu ocenená metódou vlastného imania k 30.11.2021 bola 133.364,- euro.

Dlhodobé pôžičky				2021	2020
Mark Peterson s.r.o.	Eur	0,15 %	25.9.2025	950 000	950 000
ALL SEASON s.r.o. (DreamCard s.r.o.)	Eur	0,15 %	30.11.2025	330 000	380 000
Mikrochem, a.s.	Eur	0,15%	15.5.2022	80 000	

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						1 330 000			1 430 000
Prírastky			368 910			80 000			448 910
Úbytky			-235 546			50 000			-185 546
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			133 364			1 360 000			1 493 364
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						1 330 000			1 330 000
Stav na konci účtovného obdobia			133 364			1 360 000			1 493 364

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						1 430 000			1 430 000
Prírastky									
Úbytky						100 000			100 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						1 330 000			1 330 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						1 430 000			1 430 000
Stav na konci účtovného obdobia						1 330 000			1 330 000

Informácie k časti F o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	1 330 000	80 000	50 000		1 360 000
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>1 330 000</b>	<b>80 000</b>	<b>50 000</b>		<b>1 360 000</b>

**3.Zásoby**

a) Opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>					

**4.Pohľadávky**

a) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prep.jednotkam					
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej spoluúč.					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	56 206	191 308	3 728		243 786
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>56 206</b>	<b>191 308</b>	<b>3 728</b>		<b>243 786</b>

b) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej spoluúčasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Odložená daňová pohľadávka	16 432		16 432
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>16 432</b>		<b>16 432</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej spoluúčasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	815 046	674 280	1 489 326
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Poskytnuté preddávky a zábezpeky	304 377	450 000	754 377
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	36 844		36 844
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 156 267</b>	<b>1 124 280</b>	<b>2 280 547</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 124 280	1 218 769
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 156 267	1 247 754
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 280 547</b>	<b>2 466 523</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

## 5. Finančné účty

### a) Peniaze a bankové účty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 853	7 474
Bežné bankové účty	2 502 072	1 799 696
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>2 506 925</b>	<b>1 807 170</b>

## 6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
Marketingové služby		
Poistenie		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>69 982</b>	<b>11 604</b>
Poistenie	1 187	938
Predplatné – tlač a literatúra	559	531
Inzercie a aktualizácie, leasing	578	2 416
Služby technická podpora	10 383	3 290
Telefóny, internet	928	786
Nájomné	5 017	3 645
Reklamné partnerstvo	50 000	
Finančný príspevok na stravné	1 330	
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
Zľavy z tovarov		

## 7. Majetok prenanatý formou finančného prenájmu (prenajímateľ)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
<b>Spolu</b>						

## 8. Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	18 621	49 137
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
Odpočítateľné(neuhradené záväzky)	14 466	11 625
zdaniteľné		
<b>Ostatné rezervy – odchodné</b>	3 692	2 986
<b>Opravné položky k pohľadávkam - nedaňové</b>		
<b>Rezerva na audit a účtovnú závierku</b>	4 050	3 512
<b>Rezerva na záruky</b>	37 419	20 613
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	16 432	18 453
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad	2 021	-8 954
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

## a) Základné imanie

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, jeho výška činí 9 960 Euro. Ku dňu 30.11.2021 účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrovaného súdu.

## b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

## c) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>854 775</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	854 775
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>854 775</b>

Tabuľka č. 2

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

**2.Rezervy**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 986</b>	<b>706</b>			<b>3 692</b>
Rezerva na sociálne náklady-odchodné	2 986	706			3 692
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>71 675</b>	<b>78 841</b>	<b>53 848</b>		<b>96 668</b>
Účtovná závierka					
Nevyčerpaná dovolenka a odvody	47 550	55 199	47 550		55 199
Audit, výročná správa	3 512	4 050	3 512		4 050
Rezerva na záruky	20 613	19 592	2 786		37 419

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 966</b>	<b>20</b>			<b>2 986</b>
Rezerva na sociálne náklady - odchodné	2 966	20			2 986
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>51 799</b>	<b>62 474</b>	<b>42 598</b>		<b>71 675</b>
Účtovná závierka					
Nevyčerpaná dovolenka a odvody	35 668	47 550	35 668		47 550
Audit a výročná správa	3 512	3 512	3 512		3 512
Rezerva na záruky	12 619	11 412	3 418		20 613

**3. Závazky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	545 704	573 015
Závazky voči daňovému úradu v lehote splatnosti	226 983	166 581
Závazky voči zamestnancom a soc. inštitúciám	141 915	122 738
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>914 602</b>	<b>862 334</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 636	6 781
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>7 636</b>	<b>6 781</b>

**4. Sociálny fond**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 781</b>	<b>4 457</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 214	3 352
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>4 214</b>	<b>3 352</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>3 359</b>	<b>1 028</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>7 636</b>	<b>6 781</b>

**5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					

## 6. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 470	1 753

## 7. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu ( nájomca)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Osobné automobily						
Spolu						

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (servisné služby, školenie)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (poradenské služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	8 208 527	6 348 390	594 783	403 481		
EU	217 135	33 760	4 727	9 202		
<b>Spolu</b>	<b>8 425 662</b>	<b>6 382 150</b>	<b>599 510</b>	<b>412 683</b>		

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Účtovná jednotka nevykonávala výrobnú činnosť.

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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	68 269	39 882
Náhrady od poisťovne	7 315	7 315
Ostatné prevádzkové výnosy	679	832
Tržby z predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	60 275	31 735
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>20 450</b>	<b>57 742</b>

Kurzové zisky, z toho:	19 023	56 037
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
úroky	1 427	1 705
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

#### 4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	599 510	412 683
Tržby za tovar	8 425 662	6 382 150
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>9 025 172</b>	<b>6 794 833</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté audítorské služby, z toho:</b>		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 300	7 480
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	5 843
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	550	512
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	2 250	1 125

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>386 035</b>	<b>362 225</b>
Opravy a údržba majetku	46 314	34 395
Spracovanie účtovnej a mzdovej agendy	42 476	37 114
Nájomné	63 203	50 606

Cestovné	15 781	15 237
Odborné poradenstvo DAP	25 323	26 489
Telefóny	15 701	15 490
Školenia a prezentácie	26 693	11 243
Inzercia reklama	2 539	3 091
Podporné služby	124 827	140 279
Sprostredkovanie, konzultácie	2 480	19 500
Náklady na reprezentáciu	20 698	8 781
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 020 364</b>	<b>809 221</b>
Mzdové a zákonné soc. náklady	983 664	778 205
Ostatné nepriame dane	3 501	3 548
Prevádzkové náklady ostatné	5 042	5 554
Poistenie majetku	28 157	21 914
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>72 614</b>	<b>69 468</b>
Kurzové straty:	52 340	66 436
Poplatky banke	3 241	3 032
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Manká a škody	17 033	
Nákladové úroky - auto úver		
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

### 1. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 289 621	x	21	1 078 170	x	21
Teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	174 046			44 683		
Položky znižujúce výsledok hosp.	-47 603			-16 434		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	126 443			28 249		
Splatná daň z príjmov	1 416 065	297 374	21	1 106 419	232 348	21
Odložená daň z príjmov	x	2 021		x	-8 954	
Celková daň z príjmov	x	299 395		x	223 394	

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Účtovná jednotka neúčtuje na podsúvahových účtoch ani o odpísaných pohľadávkach.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**

Spoločnosť neevviduje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok.

**a) Prenajatý majetok**

Spoločnosť nemá v operatívnom prenájme na základe uzatvorenej zmluvy žiadny majetok. Spoločnosť má prenajaté priestory, v ktorých vykonáva činnosť. Priestory má prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy o nájme na dobu neurčitú.

**b) Prenajímaný majetok**

Spoločnosť dočasne prenajala v roku 2021 dlhodobý hmotný majetok - **31 laboratórnych prístrojov** 17 spoločnostiam s dobou prenájmu do konca roka 2021 na základe zmlúv o prenájme. Celková hodnota prenajímaného majetku je **1 242 552 euro**. Výnosy z prenájmu v roku 2021 boli vo výške **534 380 euro** a účtovné odpisy prenajatého majetku boli vo výške **156 320 euro**. Pri prenájme hmotného majetku boli zistené dočasné rozdiely medzi výškou výnosu z prenájmu a výškou odpisov vo výške **1 052 euro**, ktoré boli uvedené v daňovom priznaní ako neuplatnená časť ročného odpisu prenajatého majetku.

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV**

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne peňažné príjmy a taktiež im neboli poskytnuté iné nepeňažné výhody, poskytnuté úvery a záruky.

**N. INFORMÁCIA O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
	2		
	1		

1 - pôžička 2 - predaj

**O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Spoločnosť neevviduje informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 30. novembri 2021, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2021.

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu v SR vyvolanú šírením vírusu COVID19 a vojnovým konfliktom na Ukrajine spoločnosť priebežne vyhodnocuje všetky informácie, ktoré sú k dispozícii a ku dnešnému dňu je vedenie spoločnosti presvedčené, že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť schopná naďalej nepretržite pokračovať v činnosti.

**P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA****1. Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	183				183
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín		-235 546			-235 546
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 803				6 803
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 502 661		-350 000	854 775	6 007 436
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	854 775	990 226		-854 775	990 226
Vyplatené dividendy			350 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vlastné imanie spoločnosti sa zvýšilo z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia zo sumy 6 374 382 Euro na sumu 6 779 062 Euro v bežnom období.

O rozdelení výsledku hospodárenia - zisk za účtovné obdobie 2021 vo výške 990 226,15 Euro rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je zúčtovať zisk na nerozdelené zisky minulých rokov.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	183				183
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 803				6 803
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 518 773		-300 000	283 888	5 502 661
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	283 888	854 775		- 283 888	854 775
Vyplatené dividendy			300 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## Výkaz peňažných tokov (Cash flow) k 30.11.2021:

Výkaz cash flow Hermes LabSystems, s.r.o.			
so sídlom Púchovská 12, 831 06 Bratislava		rok	
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2021	2020
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
<b>002 - +Z./-S.</b>	<b>Zisk/Strata (+/-)</b>	<b>1 289 621</b>	<b>1 078 169</b>
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	261 857	269 835
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	293 526	253 037
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	24 993	19 877
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-58 378	-4 832
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	1 716	1 753
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň. rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	472 148	-336 127
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	375 577	-247 372
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	53 829	-411 436
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	42 742	322 681
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 427	-1 705
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	2 022 199	1 010 172
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	43 482	-5 484
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		-5 484
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	43 482	
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-299 395	-223 394
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-299 395	-223 394
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		

035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz. osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk. úvermi a pôžičkami, okrem spriaz. osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.	1 766 286	781 294
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ		
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	1 427	1 705
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	1 767 713	782 999
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-778 233	-465 463
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 400	
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-373 923	-565 463
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-398 910	100 000
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	60 275	31 735
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	60 275	31 735
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt. spriaz. osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz. osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap. zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap. zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-717 958	-433 728
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	1 049 755	345 813
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		

076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	-350 000	-300 000
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-350 000	-300 000
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-350 000	-300 000
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	<b>ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.</b>	<b>699 755</b>	<b>49 271</b>
108 - G.	<b>Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obd. (k 1.1.)</b>	<b>1 807 170</b>	<b>1 757 899</b>
109 - H.	<b>Zost. peň. prostr. a ekviv. na konci účt. obd. (k 31.12.)</b>	<b>2 506 925</b>	<b>1 807 170</b>
110 - I.	<b>ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.</b>	<b>699 755</b>	<b>49 271</b>

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 6 9 3 4 8 7

DIČ 2 0 2 0 3 1 0 0 8 3