

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ K 31. decembru 2021

I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Priemyselný park Štúrovo, a.s.
Sídlo:	Továrenská 1, 943 03 Štúrovo
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 01.04.1992
Hlavný predmet podnikania:	- výroba tepla, výroba elektriny, rozvod elektriny, rozvod tepla - prenájom nehnuteľností, strojov a zariadení
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Priemyselný park Štúrovo, a.s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2021

2) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení dňa 16. decembra 2021.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou.

6) Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	24	25
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	26
- počet vedúcich zamestnancov	1	1

II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začí na prvý deň mesiaca v ktorom sa majetok uviedol do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účet drobného nehmotného dlhodobého majetku.

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo úctu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Softvér	013	5	2
Oceniteľné práva	014	3	33,33

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania.

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo úctu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Stavby	021	20	5
Stavby	021	40	2,5
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	25
Dopravné prostriedky	022.A	4	25
Ostatné stroje	022.A	6	16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	022.A	2	50

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.)

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam u týchto pohľadávok:

- pohľadávok, u ktorých sa dá predpokladať, že dlžník pohľadávku nevyrovná čiastočne alebo úplne,
- pri sporných pohľadávkach, t.j. k pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými vedie spor o uznanie

Spoločnosť tvorí opravné položky nasledovne:

360 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období v ktorom uplynula táto doba

720 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období v ktorom uplynula táto doba

1080 dní, sa zahrnie do výdavkov do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období v ktorom uplynula táto doba

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Spoločnosť predpokladá, že rezervy použije v roku 2022.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť, poistenie zodpovednosti za škodu) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Spoločnosť platí počas roka odvody na povinné zdravotné, nemocenské, dôchodkové, úrazové poistenie a tiež príspevok do garančného fondu a na poistenie v nezamestnanosti v zákonom stanovenej výške na základe hrubých

miezd. Počas celého roka Spoločnosť prispievala do týchto fondov vo výške 35,2% hrubých miezd do výšky mesačnej mzdy, ktorá je stanovená príslušnými právnymi predpismi. Náklady na tieto odvody sa účtujú do výkazu ziskov a strát v tom istom období ako príslušné mzdové náklady.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženej účtovnej uzávierke Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov aktuálneho roku, ktorá bude platiť v čase vyrovňania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z nájomného za kancelárske a skladové priestory a z rozvodu a distribúcie zemného plynu, elektrickej energie, pitnej a technologickej vody.

p) Oprava chýb minulých období

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých období na účte nerozdelené zisky minulých období.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

1) Dlhodobý nehmotný 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							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		6 605	312 488					319 093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6 605	312 488					319 093
Oprávky								
Stav na začiatku		6 605	312 488					319 093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6 605	312 488					319 093
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		0	0		0			0
Stav na konci		0	0		0			0
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		6 605	312 488					319 093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6 605	312 488					319 093
Oprávky								
Stav na začiatku		6 605	312 488					319 093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		6 605	312 488					319 093
Opravné položky								
Stav na začiatku								

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0	0		0			0
Stav na konci		0	0		0			0

2) Dlhodobý hmotný majetok

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								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Umelecké diela (032)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	6 476 133	27 067 846	1 418 665	4 689	0	0	47 380	0	35 014 712
Prírastky	4 286	4 262	114 153				160 185		282 885
Úbytky	19 125	7 036	0				129 370		155 530
Presuny									0
Stav na konci	6 461 294	27 065 072	1 532 817	4 689	0	0	78 194	0	35 142 066
Oprávky									
Stav na začiatku	0	10 767 285	1 127 064	0	0	0	0	0	11 894 348
Prírastky		482 396	86 152						568 547
Úbytky		73 065							73 065
Presuny									0
Stav na konci	0	11 176 615	1 213 215	0	0	0	0	0	12 389 831
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	6 476 133	16 300 561	291 601	4 689	0	0	47 380	0	23 120 363
Stav na konci	6 461 294	15 888 456	319 602	4 689	0	0	78 194	0	22 752 235

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Umelecké diela (032)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	5 922 637	27 237 464	1 603 884	4 689	0	0	45 880	0	34 814 554
Prírastky	675 800	28 143	28 667				1 500		734 110
Úbytky	122 304	197 762	213 886						533 952
Presuny									0
Stav na konci	6 476 133	27 067 845	1 418 665	4 689	0	0	47 379	0	35 014 711
Oprávky									
Stav na začiatku	0	10 363 488	1 260 978	0	0	0	0	0	11 624 466
Prírastky		452 965	72 803						525 768
Úbytky		49 169	206 717						255 886
Presuny									0
Stav na konci	0	10 767 284	1 127 064	0	0	0	0	0	11 894 348

<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku	675800	28143	28 667				1 500		734 110
Prírastky	122 304	197762	213 886						533 952
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	6 476 133	27 067 845	1 418 665	4 689	0	0	47 379	0	35 014 711
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	5 922 637	16 873 976	342 906	4 689	0	0	45 880	0	23 190 088
Stav na konci	6 476 133	16 300 561	291 601	4 689	0	0	47 379	0	23 120 363

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách		
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách		
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely		
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám		
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné pôžičky	10 711	10 711
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok		
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok		
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
Spolu	10 711	10 711

Spoločnosť v zmysle Zmluvy o pôžičke zo dňa 26.06.2020 poskytla pôžičku pre p. Miroslav Salgó, Kolárovo. Splatnosť pôžičky je do 30.06.2025.

Spoločnosť nevlastní podiely v iných účtovných jednotkách.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledovnej tabuľke:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie						
	Stav zásob na začiatku účtovného obdobia	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav zásob na konci účtovného obdobia	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	61 564	61 067		66	3 243	57 941	57 758
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej							

výroby						
Výrobky						
Zvieratá						
Tovar						
Poskytnuté preddavky na zásoby						
Zásoby spolu (R34 súvahy):	497					183

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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
Dlhodobé pohľadávky celkom					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom	30 777	3 000		0	33 777
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	30 777	3 000		0	33 777
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Spoločnosť tvorila opravné položky k pochybným pohľadávkam po splatnosti podľa internej smernice ako aj k rizikovým pohľadávkam na základe ich individuálneho posúdenia.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky -odložená daňová pohľadávka	17 904	0	17 904
Krátkodobé pohľadávky	420 246	234 667	654 913

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky -odložená daňová pohľadávka	16 985	0	16 985
Krátkodobé pohľadávky	405 157	116 161	521 318

6. Odložená daňová pohľadávka

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	19 644 350	19 648 787	4 437	21	932
Nedaňové opravné položky k zásobám	57 758	0	57 758	21	12 129
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	33 776	33 776	0	21	0
Nedaňové rezervy	32 140	33 776	5 000	21	1 050
Odpočet daňovej straty				21	
Závázky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	18 065	0	18 065	21	3 793
Závázky 360 dní po splatnosti	0	0	0	21	0
SPOLU:	x	x	X	x	17 904

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).

Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná na 481/592 a odložený daňový záväzok na 592/481.

7. Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku :

Názov položky	Mena	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	EUR	25 905	19 249
Bežné účty v banke	EUR	108 346	184 650
Spolu		134 251	203 899

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách. Informácie o bežnom bankovom účte sú podrobnejšie špecifikované v časti PASÍVA – bod 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

8. Časové rozlíšenie

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé	40 033
Archivácia dokladov	40 033
Náklady budúcich období krátkodobé	32 704
Archivácia dokladov	3 527
Poistenie zodpovednosti za škodu	19 529
Havarijné poistenie áut	
Zmluvné poistenie áut	1 257
Ostatné	8 391
Príjmy budúcich období dlhodobé	
Príjmy budúcich období krátkodobé	250

Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	560	1 693
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 574	4 406
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 574	4 406
Čerpanie sociálneho fondu	2 341	3 846
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	793	560

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane: Daňový záväzok nebol účtovaný.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	4 737	6 479 460	6 484 197
Krátkodobé záväzky	829 448	22 533	851 981

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	2 782	6 637 883	6 641 225
Krátkodobé záväzky	792 337	4 816	797 153

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 484 197	6 641 225
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	6 484 197	6 641 225
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	851 981	797 153
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	851 981	797 153
Záväzky po lehote splatnosti		

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	82 562			6528	76 034
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	39 294	32 140	4 961	34 333	32 140
- z toho:					
Rezerva na dovolenky+poist.	30 433	24 140		30 433	24 140
Rezerva na audit	5 000	5 000	4 400	600	5 000
Rezerva na služby	300			300	0
Rezerva na ŽP	3 000	3 000		3 000	3 000
Rezerva na ostatné náklady	561		561		0

Všetky rezervy boli vytvorené za účelom ich doby použitia 1 rok.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	89 090			6 528	82 562
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	36 125	39 294	4 400	31 725	39 294
- z toho:					
Rezerva na dovolenky+poist.	28 425	30 433		28 425	30 433
Rezerva na audit	4 400	5 000	4 400		5 000
Rezerva na služby	300	300		300	300
Rezerva na ŽP	3 000	3 000		3 000	3 000
Rezerva na ostatné náklady		561			561

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Sumy istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery, toho:				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				0	0
Tatra Banka kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1,98 % p.a.	Posledný deň výpovednej lehoty	0	0
Spolu				0	0

Zmluva o Kontokorentom úvere č. S02039/2019 zo dňa 7.11.2019. Výška Úverového rámca je 200 000 EUR. V prípade čerpania Kontokorentného úveru je úroková sadzba 1M EURIBOR menený mesačne + 1,98 % p.a., splatnosť úrokov je pravidelne mesačne, vždy k poslednému dňu v príslušnom mesiaci.

Kontokorentný úver je zabezpečený záložným právom v prospech banky na pohľadávky v zmysle Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 7.11.2019.

V zmysle Dodatku č. 1 zo dňa 29.10.2020 sa dátum konečnej splatnosti zmenil na : Posledný deň výpovednej lehoty.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	25 998
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

IV.INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	2 464 375	2 476 829
Tržby z predaja služieb (602, 606)	1 548 565	1 483 810
Čistý obrat celkom	4 012 939	3 960 639

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	3 929 168	3 549 661
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	83 771	410 978
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	0	0
Spolu	4 012 939	3 960 639

3. Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý ro k
Aktivácia materiálu a tovaru účet- 621	0	0

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti i	
	Bežný rok	Minulý ro k
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	152 971	877 573
zmluvné pokuty a penále	25 964	26 457
ostatné prevádzkové - výnosy z príspevkov na opatrenie COVID - 19	0	13 830
ostatné prevádzkové – vrátenie ostatných kapitálových fondov zo spoločnosti Bietet a.s. – uznaná hodnota vkladu	0	675 800
ostatné prevádzkové	6 051	335 431
Ostatné významné položky výnosov z HČ	184 986	1 929 091
Výnosové úroky (662)	162	325
Tržby z predaja CP (661.A)	0	0
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A).	1	0
Ostatné finančné výnosy (66x)	0	73
Výnosy z finančnej činnosti spolu	163	398

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov a nákladov na audit účtovnej závierky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
oprava a údržba	63 769	72 170
pracovné cesty	5 527	593
náklady na reprezentáciu	19 014	9 461
provízie	0	32 000
ostatné služby	111 274	96 156
nájomné za hnutelný a nehnuteľný majetok	636	4 630
služby pri úprave zelených plôch	13 824	14 080
technické prehliadky	87 236	12 116
právne služby	84 754	72 192
poradenstvo ostatné	28 400	0
služby účtovné	20 590	11 180
technické poradenstvo	49 000	68 000
telefónne poplatky	15 630	9 026
výkopové, demolačné stavebné práce	74 008	117 683
inžinierska činnosť	12 024	8 930

údržbárske práce	36 916	10 638
služby IT	22 723	22 341
nájomné za osobné autá	16 458	16 461
Náklady na nákup služieb	661 784	577 657
zostatková cena predaného materiálu	19 125	314 526
dary	200	4 094
pokuty a penále	1 500	25 091
nedaňový odpis pohľadávok	3 109	45 500
tvorba a zúčtovanie opr. položiek k pohľadávkam	11 926	2 835
ostatné náklady hospodárskej činnosti - poisťné	40 352	41 661
ostatné náklady hospodárskej činnosti	8 019	17 628
škody na zásobách	3 244	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	87 475	451 335
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0	0
Nákladové úroky (562)	4 739	2 414
Kurzové straty počas roku (563.A)	313	70
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	0	0
Ostatné finančné náklady (56x)	3 387	3 149
Náklady na finančnú činnosť spolu	8 439	5 633
Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	0	0
Iné poisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Neaudítorské služby	0	0

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	376 117	375 327
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálna a zdravotná poisťovňa	129 711	130 033
Iné osobné a sociálne náklady	26 108	25 296
Osobné náklady spolu	531 936	530 656

7. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-214 220	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-44 986	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	53 679	11 273	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	21 573	4 530	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0		21
6	Základ dane (R500 DP):	0	0	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	x	0	21
9	Odložená daň z príjmov:	x	17 904	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	x	0	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	1 064 093	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		223 459	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	192 711	40 469	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	700 125	147 026	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	21
6	Základ dane (R500 DP):	556 680	116 903	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	x	116 903	21
9	Odložená daň z príjmov:	x	16 985	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	x		

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Podsúvahové účty

Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch drobný hmotný majetok ako aj pohľadávky vymáhané súdnou cestou a záväzky po dobe splatnosti 1080 dní.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

(Následné udalosti)

V Slovenskej republike ako aj vo svete stále ovplyvňuje podnikanie pandémie Covid a v súčasnosti aj vojnový konflikt vyvolaný Ruskom na Ukrajine. Nakoľko sa situácia stále mení, nemožno v súčasnosti predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Avšak momentálne nepredpokladá významné ohrozenie pokračovania v činnosti v roku 2022.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021 okrem vyššie spomenutého.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sú uvedené v tabuľke nižšie:

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
BioEner Slovakia, a.s.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	10 000
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
DREVOPROJEKT Komárno, s.r.o.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	24 550
Kúpa materiálu a tovaru a HM	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
Projektservis Komárno, s.r.o.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	49 333
Kúpa materiálu a tovaru a HM	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
HYDROGEN SLOVAKIA, s.r.o.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	125
Kúpa materiálu a tovaru a HM	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
Zemné práce KVALITY s.r.o.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	360
Kúpa materiálu a tovaru a HM	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
BC Komárno	

Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	11 000
Kúpa materiálu a tovaru a HM	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
Projektservis Hungary Kft.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	28 400
Kúpa materiálu a tovaru a HM	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	800

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
Vojtech Forró, Komárno	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	84 647
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
Ing. Blažena Sebenská – IBS-KONTO, Komárno	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	4 368
Kúpa materiálu a tovaru	487
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
INNOVATIVE PROJECT s.r.o.	
Zoznam transakcií:	
Kúpa služieb	197
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

Spriaznená osoba:	Bežné obdobie
WINDPARK KOMÁRNO, s.r.o.	
Zoznam transakcií:	

Kúpa služieb	1 600
Kúpa materiálu a tovaru	
Predaj materiálu a tovaru	
Predaj služby	

2) Príjmy a výhody členov orgánov

Členovia štatutárneho orgánu a dozornej rady spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu.

Členom štatutárneho orgánu a dozornej rady spoločnosti boli poskytnuté nasledovné pôžičky:

Poskytnuté pôžičky štatutárnemu orgánu a členom dozornej rady	Poskytnuté počas účtovného obdobia	Do konca účtovného obdobia 2021
Vojtech Forró	15 000	15 000

VIII.OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX.PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	16 386 135
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-213 301
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	16 172 834
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	

h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	925 048
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	-1 138 349
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	15 461 087
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	925 048
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	16 386 135
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	759 198
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	165 850
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

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	1 447 543				1 447 543
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	289 509				289 509
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 724 035	925 048			14 649 083
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného	925 048	-213 301		-925 048	-213 301

účtovného obd. Z/S				
Vyplatené dividendy	6 522 320		162 000	6 522 320
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa				

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 447 543				1 447 543
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	289 509				289 509
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 964 837	759 198			13 724 035
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obd. Z/S	759 198	925 048		-759 198	925 048
Vyplatené dividendy	7 588 663		1 066 343		6 522 320
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	925 048
Rozdelenie účtovného zisku	
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	925 048
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Priemyselný park Štúrovo, a.s.

Vývoj cash-flow

Č.r.	Údaj / obdobie	12.2017	12.2018	12.2019	12.2020	12.21
1.	A. Stav peňažných prostriedkov na začiatku roka	69 232	369 581	325 374	-46 108	203 899
2.	B. PT zo základnej podnikateľskej činnosti	18 710 807	493 163	674 516	1 746 596	235 452
3.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	119 485	-189 819	853 306	925 048	-213 301
4.	Odpisy	430 709	471 362	482 019	486 989	502 518
5.	Brutto cash-flow	550 194	281 543	1 335 325	1 412 037	289 217
6.	Zmena časového rozlíšenia - A	22 037	2 484	3 293	-5 193	-391
7.	Zmena časového rozlíšenia-P	-200 017	173 491	-173 418	-73	25 998
8.	Zmena stavu zásob	58	-24	-90	-274	314
9.	Zmena stavu pohľadávok	18 955 328	201 729	-679 214	855 795	-134 514
10.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	-616 793	-166 060	188 620	-515 696	54 828
11.	C. Investičný CF	-17 721 753	-45 899	-143 501	-427 975	-134 390
12.	Nadobudnutie dlhodobého NaH majetku	-17 721 753	-45 899	-143 501	-417 264	-134 390
13.	Nadobudnutie dlhodobého finančného majetku	0	0	0	-10 711	0
14.	D. Finančný CF	-688 705	-491 471	-902 497	-1 068 614	-170 710
15.	Zmena VI	0	1 173	0	0	0
16.	Zmena stavu pohľadávok za upísané VI	0	0	0	0	0
17.	zmena stavu rezerv	-84	-4 486	-6 451	-3 359	-13 682
18.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-676 297	-402 982	-896 046	-1 065 255	-157 028
19.	Zmena dlhodobých úverov	0	0	0	0	0
20.	Zmena krátkodobých úverov a fin. výpomoci	-12 324	-85 176	0	0	0
21.	E. Celkový Cash - Flow	300 349	-44 207	-371 482	250 007	-69 648
22.	Stav peňazí na konci roka (výpočet)	369 581	325 374	-46 108	203 899	134 251
23.	Stav peňazí na konci roka (súvaha)	369 581	325 374	-46 108	203 899	134 251
24.	Rozdiel	0	0	0	0	0

Analýza bilancie cash-flow

Č.r.	Údaj / obdobie	12.2017	12.2018	12.2019	12.2020	12.21
1.	Vnútorná potreba zdrojov					
2.	Zmena stavu pohľadávok za upísané VI	0	0	0	0	0
3.	Obstaranie dlhodobého N a H majetku	17 721 753	45 899	143 501	417 264	134 390
4.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	0	0	0	10 711	0
5.	Zmena stavu zásob	-58	24	90	274	-314
6.	Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	-19 079 589	9 971	590 977	-694 157	15 983
7.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	124 261	-211 700	88 237	-161 638	118 531
8.	Zmena stavu časového rozlíšenia-A	-22 037	-2 484	-3 293	5 193	391
9.	Vnútorná potreba zdrojov celkom	-1 255 670	-158 290	819 512	-422 353	268 981
10.	Vnútorný finančný potenciál					
11.	Zisk	119 485	-189 819	853 306	925 048	-213 301
12.	Odpisy	430 709	471 362	482 019	486 989	502 518
13.	Zmena stavu rezerv	-84	-4 486	-6 451	-3 359	-13 682
14.	Dividendy	0	1 173	0	0	0
15.	Vnútorná tvorba zdrojov	550 110	278 230	1 328 874	1 408 678	275 535
16.	Vonkajšie financovanie					
17.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-676 297	-402 982	-896 046	-1 065 255	-157 028
18.	Zmena stavu dlhodobých úverov	0	0	0	0	0
19.	Zmena stavu krátkodobých úverov	0	0	0	0	0
20.	Zmena stavu krátkodobých fin. výpomoci	-12 324	-85 176	0	0	0
21.	Zmena stavu záväzkov z obchodného styku	-579 182	-174 424	177 008	-470 845	101 583
22.	Zmena stavu ostatných krátkodobých záväzkov	-37 611	8 364	11 612	-44 851	-46 755
23.	Zmena stavu časového rozlíšenia	-200 017	173 491	-173 418	-73	25 998
24.	Vonkajšie financovanie celkom	-1 505 431	-480 727	-880 844	-1 581 024	-76 202
25.						
26.	Vnútorná potreba zdrojov celkom	-1 255 670	-158 290	819 512	-422 353	268 981
27.	Vnútorné a vonkajšie zdroje celkom	-955 321	-202 497	448 030	-172 346	199 333
28.	Zmena stavu peňažných prostriedkov	300 349	-44 207	-371 482	250 007	-69 648
29.						
30.	Finančné prostriedky na začiatku obdobia	69 232	369 581	325 374	-46 108	203 899
31.	Finančné prostriedky na konci obdobia	369 581	325 374	-46 108	203 899	134 251
32.						
33.	Kontrola:					
34.	finančné prostriedky na konci obdobia	369 581	325 374	-46 108	203 899	134 251
35.	finančný majetok podľa Súvahy	369 581	325 374	-46 108	203 899	134 251
36.	rozdiel	0	0	0	0	0

