

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Informácie o účtovnej jednotke**

Spoločnosť **GROTTO, a.s.**, so sídlom na Dunajskej ulici 25, 811 01 Bratislava.

Bola založená notárskou zápisnicou dňa 28.4.1997. Dátum vzniku účtovnej jednotky je 26.5.1997

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť
- poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov
- prenájom motorových vozidiel
- prenájom priemyselného tovaru, strojov a zariadení
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prieskum trhu
- factoring a forfaiting
- prevádzkovanie ubytovacích zariadení do triedy * *
- pohostinská činnosť
- výroba potravín a nápojov
- výroba pekárenských výrobkov
- výroba cukrárenských výrobkov

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	9 195 100	9 997 851	ÁNO
Čistý obrat celkom	3 917 293	4 235 830	NIE
Počet zamestnancov	104	101	ÁNO

2. Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v nasledujúcich účtovných jednotkách

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 nebola schválená VZ.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona o účtovníctve.

5. Spoločnosť nie je členom skupiny účtovných jednotiek, ktoré zostavujú konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	104	101
	4	4

ČLÁNOK II. - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- 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.
- Spoločnosti nie sú známe žiadne informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.
- Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota

16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacía cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) **Trvalé zníženie hodnoty majetku** nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) **Záväzky** účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) **Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku**, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**:

e) **Určenie ocenenia finančných nástrojov** pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

[Vysvetlivky: **Finančné nástroje** definuje § 5 zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcie, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy)]

f) Informácia o **poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity klienta.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódu odúročenia na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).
- Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ použila oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – FEFO (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

g) **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	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	5-40	2,5-20
Ostatný DNM	019	5-40	2,5-20
Stavby	021	20-40	2,5-5
Počítače s príslušenstvom	022.A	4 - 6	16,67-25

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	11 090	6 866 695	443 157				29 064	64 490	7 414 496
Prírastky		227 880	407 206				617 710		1 252 796
Úbytky							636 877		636 877
Presuny									
Stav na konci	11 090	7 094 575	850 363			0	9 897	64 490	8 030 415
Oprávky									
Stav na začiatku		3 399 158	313 920						3 713 078
Prírastky		299 900	78 508						378 408
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		3 699 058	392 428						4 091 486
Opravné položky									

Stav na začiatku		2 520 000							2 520 000
Prírastky									
Úbytky		260 000							260 000
Presuny									
Stav na konci		2 260 000							2 260 00
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	11 090	947 537	129 237				29 064	64 490	1 181 418
Stav na konci	11 090	1 135 517	457 935				9 897	64 490	1 678 929
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	11 090	6 866 695	1 169 585			25 932	9 897		8 083 199
Prírastky			29 962				49 129	64490	143 581
Úbytky			756 390			25932	29 962		812 284
Presuny									
Stav na konci	11 090	6 866 695	443 157				29 064	64 490	7 414 496
Stav na začiatku		3 077 446	956 753						4 034 199
Prírastky		321 712	113 557						435 269
Úbytky			756 390						756 390
Presuny									
Stav na konci		3 399 158	313 920						3 713 078
Stav na začiatku		2 730 000							2 730 000
Prírastky									
Úbytky		210 000							210 000
Presuny									
Stav na konci		2 520 000							2 520 000
Stav na začiatku	11 090	1 059 249	212 832			25 932	9 897		1 319 000
Stav na konci	11 090	947 537	129 237				29 064	64 490	1 181 418

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

- b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo :
- Spoločnosť nadobudla dlhodobý majetok formou spotrebného úveru.
 - Spoločnosť obstarala formou spotrebného úveru niekoľko automobilov.
 - Zostatok nesplateného záväzku predstavuje **236 980 €**
- c) Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Nie je zriadené záložné právo k nehnuteľnému majetku.

Nie je zriadené záložné právo k dlhodobému hnutelnému majetku.

Nie je zriadené vecné bremeno – právo vstupu, prechodu a prejazdu v rozsahu podľa geometrického plánu v prospech oprávneného.

d) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie § 37 PU: žiadna

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
			0		0
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

Vysvetlivky k dlhodobému finančnému majetku (DFM):

Prepojené účtovné jednotky (PUJ) – dve alebo viac ÚJ v rámci skupiny, pričom skupinou je materská ÚJ a všetky dcérske ÚJ (§ 14/3 PU).

g,h,i,j) Informácie o **dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Stav na začiatku						317 810					
Stav na konci					1 074 000	183 898					

k) Spoločnosť neaplikuje metódu ocenenia dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

l) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: nemá obsahovú náplň

m) **Pohľadávky**

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

Bežné účtovné obdobie					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	7 071	75	1 878	0	5 268
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0	0	0
Pohľadávky spolu	7 071	75	1 878	0	5 268

Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.
- **Dôvod zúčtovania** – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávok z dôvodu upustenia od vymáhania.
- **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 20 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti a vo výške 50 % k pohľadávkam nad 720 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 1 080 dní po lehote splatnosti a k pohľadávkam, ktoré spoločnosť vymáha súdnou cestou.

n) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	863 652	121 756	985 408

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	583 644	24 499	608 143

o) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené

V nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2021)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

2) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie : 4 133 211,- EUR2. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: 6 000 000, - EUR3. Hodnota upísaného vlastného imania – Spoločnosť momentálne nemá upísané vlastné imanie.

4. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	708 488
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	708 488
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	708 488

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

5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): žiadne

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: 0,-

7. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

1. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1. 1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 798	0	0	0	11 798
Ostatné rezervy dlhodobé	11 798				11 798
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 64 365	 62 835	 37 170	 0	 64 365
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	60 835	77 143	60 000	0	77 978
ZÁKONNE REZERVY SPOLU	60 835	77 143	60 000	0	77 978
 Zákonné rezervy krátkodobé spolu	 60 835	 60 835	 34 320	 0	 60 835
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odchodné a odstupné					
Ostatné rezervy	3 530	2 000	3 530	0	2 000
Nevyfakturované dodávky					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 530	2 000	2 850	0	2 000

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav k 1.1. b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12. f
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 798	0	0	0	11 798
Ostatné rezervy dlhodobé	11 798				11 798
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 700	62 835	37 170	0	64 365
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 320	60 835	34 320	0	60 835
ZÁKONNE REZERVY SPOLU	34 320	60 835	34 320	0	60 835
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	34 320	60 835	34 320	0	60 835
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odchodné a odstupné + iné					
Ostatné rezervy	4 380	2 000	2 850	0	3 530
Nevyfakturované dodávky majetku					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 380	2 000	2 850	0	3 530

2. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky spolu	1 322 959	1 216 333
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 322 959	1 216 333
Krátkodobé záväzky spolu	2 840 681	3 573 999
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 748 964	3 464 176
Záväzky po lehote splatnosti	91 717	109 823

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481)

3. Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Položka	Účtovná hodnota	Daňová hodnota	Rozdiel
Majetok/ spoločnosť neuplatní	1 678 929	5 721 151	
Záväzky po zaplatení	-25 938	0	-25 938
Rezervy	-2 000	0	-2 000
Nehnutelnosť na predaj	5 773 808	547 651	-5226 157
Odložený daňový záväzok - základ			- 5 254 095
			- 1 103

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	50 239	45 624
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 248	5 630
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 248	5 630
Čerpanie sociálneho fondu	1 522	1 015
Konečný zostatok sociálneho fondu	54 965	50 239

5. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
	EUR					
	EUR			0	0	
Spolu				0	0	0

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
	EUR			0	0	0
	EUR					0
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
TATRA REAL	EUR			16 080	16 080	16 080
KORNFEIL	EUR			6 450	6 450	6 450
Krátkodobé pôžičky spolu				22 530	22 530	22 530
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				22 530	22 530	22 530

6. Finančný prenájom

Spoločnosť nemá uzatvorené lízingové zmluvy na finančný prenájom.

Názov položky	31. 12. 2021			31.12.2020		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina			0			0
Finančný náklad			0			0
Spolu	0	0	0	0	0	0

5E,F,G) INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 132		100,00 %	730 581		100,00 %
teoretická daň		4 018	21,00 %		153 422	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	325 235	68 299	356,99 %	73 539	15 443	17,04 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-287 979	-60 476	-316,10 %	-460 509	-96 707	-21,45 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-334	-70		-238 407	-50 065	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	56 053	11 771	61,53 %	105 205	22 093	3,02 %
Splatná daň z príjmov		11 771			22 093	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		11 771			22 093	

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2021 2020

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov

Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŮŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky :

a	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2021 b	2020 c	2021 d	2020 e	2021 f	2020 g	2021	2020
Spolu	0	0	<u>624 124</u>	<u>2 188 609</u>	<u>3 293 169</u>	<u>2 047 221</u>	<u>3 917 293</u>	<u>4 235 830</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>624 124</u>	<u>2 188 609</u>	<u>3 293 169</u>	<u>2 047 221</u>	<u>3 917 293</u>	<u>4 235 830</u>

b) **Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Názov položky a	2021	2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatočný stav d	2021 e	2020 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar				0	0
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary					
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u>0</u>	<u>0</u>

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

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia vlastných výrobkov na tovar	0	0
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	0	0

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj materiálu a majetku	-5 166	10 000
Ostatné prevádzkové výnosy	629 299	733 942

e) 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	1 192 455	1 074 488
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna a zdravotná poisťovňa	413 211	371 843
Iné osobné a sociálne náklady	74 600	60 408
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 680 266	1 506 739

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov;

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0	0
Výnosové úroky (662)	6 174	9 253
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	6 174	9 253

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržiavanie	113 967	54 718
Odvoz a likvidácia odpadu	43 226	32 140
Cestovné	10 582	25 298
Personálne služby	78 577	74 416
Služby stavebného charakteru	9 059	147 772
Telefón, internet	30 566	27 633
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	166 862	283 787
Počítačové služby	74 846	66 545
Obchod a marketing	309 782	

Ostatné	271 836	103 047
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	1 109 303	815 356

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj materiálu a majetku	0	42 989
Opravné položky k pohľadávkam	-1 802	2 001
Ostatné náklady z hosp. činnosti	553 553	692 383

i) 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 (561)		
Nákladové úroky (562)	4 125	1 799
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	1 076	1 248
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	5 201	3 047

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

3) 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	3 600	4 000
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	624 124	2 188 609
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	0	0
Tržby z predaja služieb (602, 606)	3 293 169	2 047 221
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	0	0
Čistý obrat celkom	3 917 293	4 235 830

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

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

Po 31. decembri 2021 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky spoločnosť zaznamenala pokles predaja vplyvom dopadu druhej vlny koronakrízy. Spoločnosť na preklenutie krízy čerpala štátnu pomoc na udržanie počtu pracovných miest za mesiac január a február 2022. V tomto období bola nútená pristúpiť k úsporným a racionalizačným opatreniam a aj vďaka tomu sa zatiaľ darí prekonávať krízu bez výrazného zvýšenia úverového zaťaženia. Pri náraste záväzkov z obchodného styku prebieha intenzívna komunikácia s dodávateľmi o možnosti postupného splácania záväzkov a dohodnutia splátkových kalendárov. V prípade že táto vlna čoskoro dozní, nastane uvoľnenie, čo sa opätovne prejaví v raste tržieb za služby a poklese záväzkov po lehote splatnosti. Nakoľko sa však situácia stále mení, nie je možné úplne predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Č. VII. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami) :

Spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu
a	b	2020 c

Transakcie so sesterskými podnikmi

Tatra Real	03	8 126
CBCI	03	500
Tatra Real	08	6 036

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

03 – poskytnutie služby

04 – obchodné zastúpenie

05 – licencia

06 – transfer

07 – know-how

08 – úver, pôžička

09 – výpomoc

10 – záruka

11 – iný obchod

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami :

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu
a	b	2021 c

Dcérska spoločnosť

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
--------------------------	-----------------------	--------------------------------------

		obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

A. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 000 000	0	0	0	6 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	584213	0	0	0	584213
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-33 356	0	0	0	-33 356
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	3 495 392	3 214	156 258	0	3 371 948
Zákonný rezervný fond	10 589	0	0	0	10589
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 725 826	708 488	0	0	29 434 313
Neuhradená strata minulých rokov	-35241856	0	0	0	-35241856
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	708 488	7 360	708488	0	7 360
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 249 296	719 062	864 746	0	4 133 211

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 000 000	0	0	0	6 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	584 213	0	0	0	584 213
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-33 356	0	0	0	-33 356
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	3 898 504	107 156	510 268	0	3 495 392
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	10 589	0	0	0	10 589
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 678 584	77 352	30 110	0	28 725 826
Neuhradená strata minulých rokov	-35 241 856		0	0	-35 241 856
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	77 351	708 488	77 351	0	708 488
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 974 029	892 996	617 729	0	4 249 296

Výkaz cash flow k 31.12.2021

Označenie	TVORBA A POUŽITIE		Hodnota v EUR	
			Minulé obdobie	Aktuálne obdobie
			31.12.2021	31.12.2020
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	55 537	730 581
S.	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-		
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./	+/-	100 990	170 930
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	432 790	393 424
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-	-260 000	-210 000
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	15 613	25 664
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-1 802	2 001
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	-83 562	-32 705
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	4 125	1799
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-6 174	-9 253
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-		
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		-653 757	863 228
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	- /+	-366 815	762 468
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	-763 847	-188 121
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	476 905	288 881
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)		-497 230	1 764 739
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	6 174	9 253
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-	-4 125	-1 799
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		

A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		-495 181	1 772 193
A.7.	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-	-96 352	-15 378
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		-591 533	1 756 815

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	-615 921	-25 941
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtov- ných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		10 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvi- valenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jed- notke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		-1 074 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	1 072 202	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčas- ťou konsolidovaného celku	-		-251 452
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsoli- dovaného celku	+		
B.11.	Príjate úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na ob- chodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obcho- dovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej čin- nosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky,ak je ju možné začleniť do investič- ných činností	-		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		

B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)		456 281	-1 341 393
C.	Penažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)	+/-	-123 444	12 057
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-	-123 444	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)	+/-	176 680	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		

C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		12 057
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		53 236	12 057
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	-82 016	427 479
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	431 745	4 266
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	349 729	431 745
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	349 729	431 745

--	--	--	--	--