

ČL.I Všeobecné informácie

1.

Obchodné meno:	RPL spol. s r. o.
Sídlo:	Za riekou Nitrou 1490 , Partizánske 958 01
Dátum založenia:	02.07.1992
Dátum vzniku:	08.10.1992

opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi.

2.	Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách		
3.	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie		
4	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

1. Informácie o skupine

ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	x	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	
ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou	x	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu , ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu , ktorej súčasťou je aj účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kopia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v pís. a. a b.
- d) Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	110	97
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	111	107
počet vedúcich zamestnancov		

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
2	Zmeny účtovných zásad a metód	ÁNO		NIE	X
3	Transakcie ,ktoré sa neuvádzajú v súvahe a majú vplyv na posúdenie fin.situácie ÚJ	ÁNO		NIE	X
4	Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:				

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Hmotný a nehmotný majetok s výnimkou majetku vytvoreného vlastnou činnosťou je oceňovaný obstarávacou cenou.

*Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa **nerovnajú***

Dlhodobý nehmotný majetok

= doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako 2400,- Eur

Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom

= ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako 1700,- Eur

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
softwer	1	4	x		
Rekonštrukcie predajni	5	20	x		
Kanc.stroje, PC	1	4	x		
Obchodné zariadenie, elektroinštalácia, mreže	2	15	x		
Auta	1	8	x		
Drobný HIM		4	x		

Cenné papiere a podiely

podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov oceňujem obstarávacou cenou.

Zásoby

- a) *Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.*
- b) *Náklady súvisiace s obstaraním sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON = \frac{KS \text{ ON}}{KS \text{ zásob}} \times 100 = \text{koeficient} \times \text{výdaj zásob}$*

Pohľadávky

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Cudzia mena.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Vlastné imanie

skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

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

Záväzky vrátane pôžičiek a úverov

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

Odložené dane sa vzťahujú na:

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne na účte 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Prenájom, majetok prenajatý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.

Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar

úctujú bez DPH a časovo sa rozlišujú. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Náklady

časovo sa rozlišujú, nerozlišujú sa náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Oprava chýb minulých rokov

Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - bez náplne**Daň z príjmu**

Daň sa určuje zo zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách na daňové účely podľa Zákona o dani z príjmov

Čl. III Informácie ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 638						82 638
Prírastky		3746						3746
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		82 638						86 384
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 127						80 127
Prírastky		2 158						2 158
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		82 285						82 285
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 511						2 511
Stav na konci účtovného obdobia		4 099						4 099

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 384						86 384
Prírastky		3 650						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		90 034						90 034
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 285						82 285
Prírastky		2 130						2 130
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		84 415						84 415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 099						4 099
Stav na konci účtovného obdobia		5 619						5 619

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 040 692			871 009			1 911 701
Prírastky			5 059						5 059
Úbytky			2 621						2 621
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 043 130			871 009			1 914 139
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			744 251			338 943			1 083 194
Prírastky			67 366			43581			110 947
Úbytky			2 503						2 503
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			809 114			382 524			1 191 638
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			296 441			532 066			828 507
Stav na konci účtovného obdobia			234 016			488485			722 501

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 043 130			871 009			1 914 139
Prírastky			20 138						20 138
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 063 269			871 009			1 914 139
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			809 114			382 524			1 191 638
Prírastky			56 810			43 402			100 212
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			865 924			425 926			1 291 850
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			234 016			488 485			722 501
Stav na konci účtovného obdobia			197 345			445 083			622 289

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie hnuiteľných vecí	4 095 000	1.1.2016- neurčito
Pripoistenie k poisteniu budov a hnut.vectí	15 000	1.1.2016- neurčito
Poistenie zodpovednosti za škodu	300 000	1.1..2016- neurčito
Havarijné poistenie	17 158	21.11.2010- neurčito
Havarijné poistenie	23 496	22.4.2014- neurčito

- Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nie je
- Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke– nie je
- Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - nie je
- Charakteristika Goodwilu – nie je
- Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku – nie je
- Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období– nie je

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné 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	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 034					253 244			269 278
Prírastky									
Úbytky						1 557			1 557
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2					251 687			251 688
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 032								16 032
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					253 244			253 246
Stav na konci účtovného obdobia	2					251 687			251 689

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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 034					260 846			285 860
Prírastky						3 900			3 900
Úbytky						11 501			11 501
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16 034					253 244			269 278
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 032								16 032
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16 032								16 032
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					260 846			285 860
Stav na konci účtovného obdobia	2					253 244			269 278

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Carpete Diem s.r.o.	100%	100%	19 695	-1 535	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

3. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti – nie sú

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt ovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	253 244		1 557		251 687
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	253 244		1 557		251 687

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	39 311				39 311
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	39 311				39 311

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nie je**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky-odložená daň			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	61 935	13 363	75 298
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	296		296
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	14 880		14 880
Iné pohľadávky	200 840		200 840
Krátkodobé pohľadávky spolu	287 489	3 824	291 313

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nie sú

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	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	

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 166	13 141
Bežné bankové účty	249 874	483 132
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	267 120	496 273

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Informácie vlastných akcií

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období		
381	NBO- nájomné a prevádzkové náklady	122 355
381	Poistné	2 550
385	PBO- preplatok z energií, dotácie	

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu- nie je

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

Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 423 993	1 423 993
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 351 389
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 351 389
Spolu	- 351 389

Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp. Dovolenky,poistne	8 519	17 534	6 422	2 097	17 534
Overenie účtovnej závierky	0	1 000			1 000

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp. Dovolenky,poistne	23 933	8 519	21 086	2 847	8 519

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 228 054	1 265 182
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 101 048	1 253 665
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	127 006	11 517
Krátkodobé záväzky spolu	1 328 399	1 567 346
Záväzky po lehote splatnosti	615 856	691 190
Záväzky v splatnosti	712 543	876 156

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	122 579	131 673
odpočítateľné	-39 311	-39 311
zdaniteľné	161 890	170 985
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-41 037	-79 156
odpočítateľné	-41 037	-79 156
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	10 395	309 865
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	19 056	89 950
Uplatnená daňová pohľadávka	19 056	89 950
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	19 056	89 950
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	33 999	35 907
Zmena odloženého daňového záväzku	-70 894	16 555
Zaúčtovaná ako náklad	-70 894	16 555
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 786	8 308
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 171	4 598
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 171	4 598
Čerpanie sociálneho fondu	3 649	3 179
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 308	9 727

Informácie o vydaných dlhopisoch- nie sú

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

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 eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent Unicredit	Eur	1M euribor+ 2,05% p.a.	Bez konečnej splatnosti s 1mes.výpovedňou		492 545	450 225
Investičný úver Unicredit	Eur	3M euribor+ 2,35% p.a.	31.3.2022		19 477	3 895
Investičný úver Unicredit	Eur	3M euribor+ 2,35% p.a.	29.3.2024		79 248	24 384
Ostatné kr.fin.výpomoci	Eur				83 100	25 000

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – nie sú**Informácie o položkách zabezpečených derivátmi- nie sú**

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné 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	6 559	3 209		3 209		
Finančný náklad	336	52		58		
Spolu	6895	3261		3 267		

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		0
Poplatky z platobných kariet		
Prefakt.preplatok elektr.energie		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		0

Čl. IV Informácie vysvetľujúce a dopĺňujúce položky výkazu ziskov a strát

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	5 495 588	5 392 261	0	0		
Česko	358 487	588 962	0	0		
Ostatné EU	0	104 692	0	8 500		

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob-

nie sú

Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch 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:	414 569	331 736
Dotácie zo ŠR	366 413	284 918
Refakt. Prevádz.nákladov	29 681	14 294
Náhrady od poisťovní	0	24 917
Ostat.výnosy z hospod.činnosti	18 475	7 607
Opis a suma významných položiek finančných výnosov		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	45 417	5 147
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 269	833
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	23 879	29 604
Úroky banky, úroky ostatné	811	537

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 500	0
Tržby za tovar	5 854 075	7 045 177
Ostatné výnosy z HČ	331 736	414 569
Čistý obrat celkom	5 862 575	7 045 177

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a. Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby		1 690 252
<i>Opravy a udržiavanie, služby spojené s prevádzkou</i>	1 101 358	1 097 233
<i>Reprezentačné</i>	3 775	1 670
Marketing, inzercia, audit, právne, účtovné a administratívne práce	426 868	290 114
Preprava	295 317	231 469
Softwarové, telekomunikačné, poštovné služby	58 286	47 992
iné	32 775	21 774
b. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti		
Spotreba mat., energii	139 437	122 877
Odpisy dlhodob.majetku	102 342	113 106
Mzdy, soc.náklady, soc.poistenie	1 401 153	1 248 890
Predaný tovar	3 832 321	3 289 813
Manka a škody	7 167	37 241
Dane a poplatky	7 389	6 126
Pokuty a penále	1 713	2 349
Ostat.nákl.na hosp.činnosť	16 707	32 843
c. Opis a suma významných položiek finančných nákladov		
Poplatky	66 886	52 537
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	14 651	19 316
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 059	125
Nákladové úroky	45 373	39 033
d. Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	5 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	5 300

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-23 614			-424 784	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	330 443			329 190		
Výnosy nepodliehajúce dani	317 224			214 271		
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	-10 395			-309 865		
Splatná daň z príjmov	x		21	x		21
Odložená daň z príjmov	x	68 986	21	x	73 395	21
Celková daň z príjmov	x		21	x		21

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.		
Nie sú		
Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia		
Nie sú		
Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám		
Nie sú		
Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí		
Nie je		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky – nastali zmeny

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisov a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- Nastala mimoriadna situácia spôsobená vírusom Covid-19, ktorá má významný vplyv na vývoj tržieb v roku 2021. Spoločnosť bude vyvíjať mimoriadne úsilie na zmiernenie následkov prebiehajúcej pandémie a jej ekonomických dopadov.**
- j) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	
b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	
c)pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ			
1.Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu ÚO. obdobia	Štatutárny orgán	Úrok v %	EUR
Nie sú			
2.Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účt. obdobia			
Nie sú			
3.Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Nie sú			
e)Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	

Čl VII Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa podľa písmena a), uvádzajú kumulovane .				
Spriaznená osoba	Druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, úver, pôžička, výpomoc, záruka,		Celkový objem záväzkov za bežné účtovné obdobie	Stav k 31.12.
Robel s.r.o.	Tovar, služby		16 700	1 200
Roala s.r.o.	Tovar, prenájom nehnuteľnosti		557 436	377 641
Carpete diem s.r.o.	Prenájom nehnuteľnosti		38 201	2 300
Robelová Alena	Dohoda o prac.činn.		3 646	812
TTM Holding	úroky		16 082	16 082

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	11 566				19 672
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	436 385		8 107		428 278
Neuhradená strata minulých rokov	-833 462	-351 390			-1 184 852
Účtovný zisk /strata	-351 389		258 789		-92 600

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	11 566				11 566
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	274 244	162 142			436 385
Neuhradená strata minulých rokov	-833 462				-833 462
Účtovný zisk /strata	162 142		513 531		-351 389

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. Obsahová náplň tabuliek a počet riadkov sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
kons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p. a. – per annum
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

	CASH FLOW 2021 - RPL, spol. s r. o.	2021	2020
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-23 614	-424 784
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	108 499	117 489
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	102 343	113 106
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-18 447
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-7 640	-14 957
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	45 373	39 033
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-811	-537
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-45 417	-833
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14 652	125
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-242 691	331 050
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-5 491	64 879
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-307 345	193 999
A.2.3.	Zmena stavu zásob		72 173
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	-157 806	23 756
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-157 806	23 756
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-14 158	-34 456
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-171 965	-10 700
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-3 650	-3 746

B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-20 139	-4 941
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjem z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-274 403	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		7 601
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám	257 702	
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		537
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B***	Čisté peňažné toky z investičných činností	- 40 489	-549
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		0
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		
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	577 139	247 670
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	2 031 382	6 688 630
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-1 473 900	-6 440 760
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	261 252	

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-229 706	-200
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-11 889	
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-45 373	-39 033
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	531 766	208 637
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	319 312	197 388
E.	Stav PP a PE na začiatku obdobia	189 459	69 024
F.	Stav PP a PE na konci obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	508 771	266 412
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	210	708
H.	Zostatok PP a PE na konci obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	508 981	267 120