

Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2021

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť TANKER, s.r.o., Hlavné námestie 96/45, 06001 Kežmarok (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 05.08.1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 05.08.1996 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 3221/P). Pod uvedeným obchodným názvom vykonáva činnosť od 22.5.2004.

b) Hlavné činnosti Spoločnosti

Predaj pohonných hmôt
Maloobchod
Autoumyváreň

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	56,6	49,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	62	55
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 2.9. 2021 na Valnom zhromaždení spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2020. Účtovná závierka bola uložená do registra účtovných závierok v 6/2021. Informácia o schválení účtovnej závierky bola do registra účtovných závierok zaslaná v 9/2021.

Valné zhromaždenie dňa 2.9. 2021 schválilo Ing. Oľgu Cilikovou, PhD. č. licencie SKAU 87, Oslobodenia 19, 976 13 Slovenská Ľupča, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021.

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s účtovnými predpismi.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nehmotný majetok s nižšou obstarávacou cenou ako 2 400 eur môže byť zaradený ako ostatný dlhodobý nehmotný majetok.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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.). Súčasťou obstarávacích cien dlhodobého majetku nie sú úroky, ani realizované kurzové rozdiely. Podľa rozhodnutia účtovnej jednotky hmotný majetok s nižšou obstarávacou cenou ako 1 700 eur, ale nie nižšou ako 500 eur, môže byť zaradený ako ostatný dlhodobý hmotný majetok.

3. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod./. Nakupované zásoby pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Neskladovateľné zásoby sa účtujú priamo do spotreby (náhradné diely, pracovné náradie a pomôcky).

4. Nehnuteľnosť určená na predaj

Nehnuteľnosť určená na predaj sa oceňuje obstarávacou cenou v zmysle platných predpisov.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do vlastného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstarávaním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

6. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť. Majetok a záväzky vyjadrené

v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej v mene euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

7. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Závazky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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. Rezervy sa vytvárajú, ak má Spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný príp. mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov. Rezerva na mzdy za dovolenku sa vypočíta na základe priemernej mzdy a počtu dní nevyčerpanej dovolenky. Pôžičky a úvery sa oceňujú v nominálnej hodnote. Nezaplatené príslušenstvo k úverom a pôžičkám ku dňu účtovnej závierky zvyšuje záväzok z úverov resp. pôžičiek.

9. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok obstaraný na základe zmluvy s následnou kúpou sa oceňuje vo výške istiny. Nerealizované finančné náklady (úrok, poistné) k súvahovému dňu nezvyšujú záväzok voči prenajímateľovi, účtujú sa podľa splátkového kalendára. Záväzok z istiny splatný v nasledujúcom účtovnom období je vykázaný ako krátkodobý záväzok.

10. Daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená

Splatná daň z príjmu sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženej Účtovnej závierke je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol v zmysle § 17 Zákona o dani z príjmov upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu.

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

d) 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 jeho nadobudnutia. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR a ekonomická doba použiteľnosti bude viac ako jeden rok sa odpisuje podľa odpisového plánu.

Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	8 rokov	rovnomerný	12,5%
Stavby	12, 15, 20, 30 rokov	rovnomerný	8,33%, 6,67 %, 5%, 3,33 %
Stroje, prístroje a zariadenia	12 rokov	rovnomerný	8,33 %
Stroje, prístroje a zariadenia	8 rokov	rovnomerný	12,50 %
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerný	25,00 %
Výpočtová technika	4 roky	rovnomerný	25,00 %

Poznámka: rovnomerný odpis sa rovná lineárnemu odpisu

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, opravných položiek a zostatkovej hodnoty:

	Bežné účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodw il	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtov. obdobia		23 208			119	0		23 327
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		23 208			119	0		23 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtov. obdobia		18 799			119			18 918
Prírastky		2 268						2 268
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		21 067			119			21 186
Opravné položky								
Stav na začiatku účtov. obdobia		0			0			0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtov. obdobia		4 409			0	0		4 409
Stav na konci účtovného obdobia		2 141			0	0		2 141

b) Dlhodobý hmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, opravných položiek a zostatkovej hodnoty:

	Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	728 419	2 190 266	3 004 295			80 949	76 500	1 500 000	7 580 429
Prírastky		44 041	412 700			7 073	442 539	3 544	909 897
Úbytky			90 654				463 814	3 544	558 012
Presuny		-77 043	77 043						0
Stav na konci účtovného obdobia	728 419	2 157 264	3 403 384			88 022	55 225	1 500 000	7 932 314
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		866 447	2 177 595			69 455			3 113 497
Prírastky		86 316	381 149			10 081			477 546
Úbytky		77 043	90 654						167 697
Stav na konci účtovného obdobia		875 720	2 468 090			79 536			3 423 346
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0			0	0		0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0			0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	728 419	1 323 819	826 700			11 494	76 500	1 500 000	4 466 932
Stav na konci účtovného obdobia	728 419	1 281 544	935 294			8 486	55 225	1 500 000	4 508 968

r) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	79 484	25 453	1 382	28 200	75 355
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	0
Pohľadávky spolu	79 484	25 453	1 382	28 200	75 355

s) Informácie o hodnote vybraných pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie
a	b
Pohľadávky z obchodného styku do splatnosti	29 949 682
Pohľadávky po splatnosti do 360 dní	13 469 224
Pohľadávky po splatnosti nad 360 dní	485 421
Daňové pohľadávky	0
Iné pohľadávky	2 064
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 906 391
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	
Dlhodobé pohľadávky spolu	

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Uvedené v notárskom registri.

w) Finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladni a na bankovom účte.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	591 043	364 237
Bežné bankové účty	102 041	265 025
Peniaze na ceste		
Spolu	693 084	629 262

z) Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 236	20 768
Poistné	24 991	20 617
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 531	3 208
Nevyfakturované dobropisy	15 531	3 208

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) 1) Vlastné imanie

Názov položky	Popis / Hodnota
Vlastné imanie spoločnosti	5 851 745
Počet podielov	1
Hodnota podielov	6 639
Splatené základné imanie	6 639
Upísané základné imanie	6 639

3) Rozdelenie zisku z predchádzajúceho obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní - zisk	314 780
Vysporiadanie výsledku hospodárenia	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	314 780
Prídel na rozdelenie spoločníkovi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	314 780

b) Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 600	65 391	58 600		65 391
Ostatné rezervy					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	58 600	65 391	58 600		65 391

c) Záväzky

Štruktúra záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie
a	b
Záväzky z obchodného styku do splatnosti	27 048 230
Záväzky po splatnosti do 360 dní	2 582 463
Záväzky po splatnosti nad 360 dní	81 740
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu	29 712 433
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku spolu	0

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	Spolu	do 1 roka	od 1 do 5 rokov
Dlhodobé záväzky(r 102)	1 404 149	0	1 404 149
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	22 297		22 297
Ostatné dlhodobé záväzky (474A)	1 350 415		1 350 415
Odložený daňový záväzok (481A)	31 437		31 437
Krátkodobé záväzky (r.122) z toho	30 155 562	30 155 562	0
Záväzky z obchodného styku (321,322,324,325,475A,478A,479A,47XA)	29 712 433	29 712 433	0
Záväzky voči zamestnancom (331,333,	63 700	63 700	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia (336A,479A)	41 233	41 233	0
Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	156 573	156 573	0
Iné záväzky (372A,373A,377A,379A,474A,479A,47X)	181 623	181 623	0
Celkom	31 559 711	30 155 562	1 404 149

e) Záväzky zabezpečené záložným právom
 Jedná sa najmä o úvery, sú uvedené vo verejných registroch.

f) Odložený daňový záväzok

Odložený daňový záväzok vznikol z dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku, pohľadávok a záväzkov z obchodného styku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav odloženej dane	42 883
Doúčtovanie odloženej dane DLM	0
Zníženie odlož. daňového záväzku	11 446
Konečný zostatok odloženej dane	31 437

g) Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 557
Tvorba SF na ťarchu nákladov	5 196
Čerpanie SF spolu	456
Konečný zostatok SF	22 297

i) Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke. Dôverné informácie spoločnosť nezverejňuje.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý kontokorentný úver	EUR	**	2022	998 670	*
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	**		8 564 712	*
Kontokorentný úver	EUR	**		3 632 412	
Kontokorentný úver	EUR	**		0	*

* formy zabezpečenia sú uverejnené vo verejných registroch

** dohodnutý úrok je považovaný za dôvernú informáciu spoločnosti a veriteľa

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	K 31.12.	do 1 roka	od 1-5 rokov
Suma dohodnutých platieb celkom	441 994	175 879	266 115
z toho			
istina	441 994	175 879	266 115
finančný náklad – náklad bež. roka			

H. Výnosy

Vykazovanie výnosov. Výnosy - tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty sú znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 265 955
Tržby za tovar	85 343 549
Tržby z predaja majetku	15 000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	508 200
Čistý obrat celkom	87 609 505

I. Náklady

Prehľad nákladov účtovnej jednotky prezentujú nasledovné tabuľky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť z toho	86 976 681
Náklady na predaný tovar	80 224 874
Poradenské, administratívne a právne služby	223 745
Nájomné	2 735 996
Ostatné náklady na hosp. činnosť	873 843
Odpisy DLM	402 771
Mzdové náklady	990 527
Náklady na sociálne poistenie	343 621
Dane a poplatky	106 748
Spotreba materiálu a energií	392 880
Finančné náklady, z toho	435 630
Úroky	314 373
Bankové poplatky	51 279
Správa úveru	69 977

J. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Sadzba dane v %	Daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením	721 357		
Teoretická daň		21	151 484
Položky zvyšujúce základ dane	203 847	21	42 808
Položky znižujúce základ dane	126 924	21	26 654
Spolu základ dane	798 280	21	167 638
Splatná daň + zrážková			167 638
Zmena odloženej daňovej pohľadávky/závazku			-11 445
Celková daň z príjmov			156 193

N. Obchody so spriaznenými osobami

Na základe:

1. personálneho prepojenia, ak subjekty sú pod vedením tej istej osoby – spoločnosť vo vykazovanom období na základe uvedeného kritéria nevykazuje žiadne vzájomné vzťahy.

2. personálneho prepojenia, ak subjekty sú pod vedením blízkych osôb – spoločnosť poskytla:

služby v hodnote 120 000 eur spoločnosti SAMTREID, s.r.o.

zásoby v hodnote 77 524 eur spoločnostiam SAMTREID, s.r.o., PM – Investment, s.r.o. a Carmenere s.r.o.

a zároveň obstarala

služby v hodnote 2 668 069 eur od spoločností SAMTREID, s.r.o., PM – Investment, s.r.o., Carmenere s.r.o., Tankovanie, s.r.o. a TANKER - Invest, s.r.o..

Ocenenie vzájomných transakcií sa realizuje na princípe nezávislého vzťahu.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. Decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

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	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	815 646				815 646
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 148 852	314 780			4 463 632
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	314 780	565 164		314 780	565 164
Spolu:	5 286 581	879 944		314 780	5 851 745

V položke ostatné kapitálové fondy sú vo výške 815 646 EUR vykázané peňažné vklady spoločníka z rokov 2006 - 2014, ktoré nezvyšujú základné imanie.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2021

Spoločnosť zostavuje prehľad peňažných tokov nepriamou metódou

Kód	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	721 357	403 533
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	680 926	583 948
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	402 771	438 115
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-4 129	11 397
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-16 126	-915
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	314 373	281 805
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-964	-112
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1	323
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-15 000	-146 665
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-1 309 649	-720 218
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-10 091 433	-617 001
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	9 154 837	-541 591
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-373 053	438 374
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	92 634	267 263
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-314 373	-281 805
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-221 739	-14 542
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-43 445	-111 532
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.)	-265 184	-126 074
	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-442 539	-1 679 098
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15 000	259 451
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		

Kód	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté 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 obchodovanie, 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 obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.)	-427 539	-1 419 647
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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 (súčet C.2.1. až C.2.8.)	755 582	1 757 696
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 uverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	880 458	1 781 881
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-1 350 116	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 084 300	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	565 786	298 781
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-424 846	-322 966
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

Kód	Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	755 582	1 757 696
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	62 859	211 975
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	629 262	417 498
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	692 121	629 473
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	963	-211
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	693 084	629 262