



Výročná správa a správa nezávislého
audítora o účtovnej závierke a výročnej
správe za rok 2021

Tento dokument obsahuje úplné znenie výročnej správy za rok 2021, vrátane úplnej účtovnej závierky za rok 2021 a správy nezávislého audítora o audite tejto účtovnej závierky a tejto výročnej správy.

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti Lentimex spol. s r.o.

za rok 2021

O B S A H

1. Predstavenie spoločnosti

1.1. Založenie spoločnosti

1.2. Orgány spoločnosti

1.3. Činnosť spoločnosti

2. Výsledky spoločnosti v roku 2021

2.1. Celkové výnosy a ich štruktúra

2.2. Celkové náklady a ich štruktúra

2.3. Hospodársky výsledok spoločnosti

2.4. Bilancia spoločnosti

2.4.1. Neobežný majetok

2.4.2. Obežný majetok

2.4.3. Časové rozlíšenie

2.4.4. Ostatné informácie

3. Účtovná závierka za rok 2021

3.1. Účtovná závierka

3.2. Poznámky

4. Výrok nezávislého audítora

1. Predstavenie spoločnosti:

Názov: *Lentimex spol. s r.o.*
Sídlo: *Hviezdoslavovo nám. 15*
811 02 Bratislava
IČO: *35 717 301*
DIČ: *2020227990*

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.
Oddiel: Sro, vložka číslo 14621/B

1.1. Založenie spoločnosti

Lentimex spol. s r.o. bola založená dňa 7.5.1997.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb, nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/.

Organizačná štruktúra spoločnosti pozostáva z obchodných divízií, z finančného odboru, a zo sekretariátu konateľa.

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladom dvoch spoločníkov.

1.2. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán tvoria dvaja konatelia. V mene spoločnosti konajú a podpisujú konatelia, každý samostatne.

1.3. Činnosť spoločnosti

Spoločnosť sa špecializuje na obchod s nerastnými surovinami (železná ruda, koncentráty a energetické uhlie z Ukrajiny a Ruskej federácie).

1.4. Zamestnanci

Spoločnosť Lentimex spol. s r.o. zamestnáva 11 zamestnancov, z toho 2 riadiaci pracovníci.

2. Výsledky spoločnosti v roku 2021 :

2.1. Celkové výnosy a ich štruktúra

Celkové výnosy za rok 2021 predstavovali 155 795 283 EUR Ich štruktúra je nasledovná /v EUR/:

	2019	2020	2021
- Výnosy z hospodárskej činnosti:	87 207 351	93 624 754	154 926 556
- Výnosy z finančnej činnosti	1 767 084	1 480 202	868 727

2.2. Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady za rok 2021 predstavovali 155 413 279 EUR (okrem účt.skp.59). Ich štruktúra je nasledovná /v EUR/:

	2019	2020	2021
- Náklady z hospodárskej činnosti	85 536 735	91 885 676	152 492 935
- Náklady z finančnej činnosti:	3 193 080	2 391 115	2 920 344

Náklady z hospodárskej činnosti sa zvýšili oproti roku 2020 o sumu 60 607 259 EUR, z finančnej činnosti sa zvýšili oproti roku 2020 o sumu 529 229 EUR.

2.3. Hospodársky výsledok spoločnosti

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť v roku 2021 dosiahla zisk v členení :

1. HV pred zdanením	382 004 Eur
2. Daň z príjmov	- 56 050 Eur
3. HV po zdanení	438 054 Eur

Návrh na rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2021 :

Zisk dosiahnutý spoločnosťou k 31.12.2021 výške 438 053,75 Eur je navrhnutý Riadnemu valnému zhromaždeniu spoločnosti Lentimex spol.s r.o. na rozdelenie nasledovne :

-5% z čistého zisku Spoločnosti za rok 2021, t.j. 21 902,69 Eur sa v súlade so spoločenskou zmluvou doplní do rezervného fondu Spoločnosti

- z čistého zisku Spoločnosti za rok 2021 sa prideli do sociálneho fondu čiastka 1 000 Eur

- zvyšná časť čistého zisku Spoločnosti za rok 2021 vo výške 415 151,06 Eur ostane nerozdelená v Spoločnosti a bude vedená na účte – Nerozdelený zisk z minulých rokov.

Riadne Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku roku 2021 , dňa 12.10.2022.

2.4. Bilancia spoločnosti

	2019	2020	2021
Spolu majetok:	46 111 278	45 435 462	48 973 742
2.4.1. Neobežný majetok, z toho:	26 459 785	22 663 380	24 315 108
- dlhodobý hmotný majetok:	890 375	935 106	1 038 898
- dlhodobý finančný majetok:	25 569 410	21 728 274	23 276 210

V roku 2021 sa znížila hodnota dlhodobého finančného majetku spoločnosti , a to precenením finančných investícií metódou vlastného imania .

	2019	2020	2021
2.4.2 Obežný majetok, z toho:	19 631 474	22 751 307	24 639 361
- zásoby	898 992	288 098	860 563
- krátkodobé pohľadávky:	18 680 054	21 815 595	23 717 059
- dlhodobé pohľadávky:	34 290	0	46 189
- finančné účty:	18 138	647 614	15 550
 2.4.3.Časové rozlíšenie:	 20 019	 20 775	 19 273

Neobežný majetok sa zvýšil oproti roku 2020 o sumu 1 651 728 EUR; zvýšil sa obežný majetok a to o sumu 1 888 054 EUR. Najväčší podiel na zvýšení obežného majetku mali krátkodobé pohľadávky a zásoby.

2.4.4. Informácie o spoločnosti :

- Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia - v čase zverejnenia Výročnej správy za rok 2021 , manažment Spoločnosti sleduje súčasnú situáciu , vyvolanou pandémiou spôsobenou COVID-19, v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.
- Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky - v roku 2021 došlo k zmene (kúpa 81% podielu Promenada, a.s. a predaj 100% podiel spoločnosti PROcredit group ,s.r.o.)
- Informácie o významných rizikách a neistotách , ktorým je účtovná jednotka vystavená, ak existujú nevieme definovať možné rizika a neistoty pre spoločnosť
- Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov - bez náplne
- Informácia o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie - nemá vplyv
- Informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť - spoločnosť má stálych zamestnancov v nezmenenom počte,znížil sa počet riadiacich pracovníkov o 1.
- Informácia, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí - nemá , má Obchodné zastúpenie v Ruskej federácii.
- Ročná správa o platbách orgánom verejnej moci - nie sú takéto platby
- Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky v súlade s § 20 bod 1 písm. c) ZoÚ aj s ohľadom na COVID 19. - budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky predpokladáme v takom rozsahu ako doterajšia činnosť .

Významní odberatelia spoločnosti :

Za najväčších odberateľov spoločnosti podľa odberu tovaru , ako železnej rudy a jej prepravy , sa radia spoločnosti:

Liberty Ostrava a.s., Česká republika
MORAVIA STEEL a.s. , Česká republika
MINERFIN a.s., Bratislava, Slovenská republika

	2019	2020	2021
Spolu vlastné imanie a záväzky:	46 111 278	45 435 462	48 973 742
Vlastné imanie:	8 861 659	5 693 233	6 711 035
Záväzky:	37 249 619	39 742 229	42 262 707

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že došlo k zvýšeniu pasív o sumu 3 538 280 EUR. Na tomto zvýšení sa podieľalo vlastné imanie, ktoré sa zvýšilo oproti roku 2020 o sumu 1 017 802 EUR . Ďalej sa zvýšili aj záväzky , ako ďalšia súčasť pasív, a to o čiastku 2 520 478 EUR oproti roku 2020 .

Významní dodávatelia spoločnosti :

Za najväčších dodávateľov spoločnosti podľa druhu významnosti , a to dodávok železnej rudy a jej prepravy sa radia spoločnosti:

Krivoy Rog's Iron-Ore Combine , Ukrajina
Natchbay Trading Limited , Cyprus
MERIDIEN Transport LTD ,Nicosia,Cyprus

Prognóza vývoja hospodárenia a ciele spoločnosti do budúcnosti

Lentimex spol. s r.o. si chce aj v budúcnosti udržať dobré meno a svoje postavenie na trhu tak, aby sa názov firmy stal symbolom spoľahlivosti, odbornosti a kvality v oblasti činností a aktivít firmy.



Martin Liptaj
konateľ spoločnosti

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti Lentimex spol. s r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Lentimex spol. s r.o. (ďalej iba „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 24.októbra 2022

SOLIDITA, spol. s r.o.
Ružová dolina 22, Bratislava
licencia SKAU č. 199



Ing. Tomáš Ráno
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 958

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 2 7 9 9 0 IČO 3 5 7 1 7 3 0 1 SK NACE 4 6 . 7 2 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L e n t i m e x s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H V I E Z D O S L A V O V O N Á M .

Číslo

1 5

PSČ

Obec

8 1 1 0 2 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a v a , v l o ž k a 1 4 6 2 1 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 9 3 0 0 8 5 3

E-mailová adresa

I N F O @ L E N T I M E X . S K

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 9 1 7 0 4 0 3	4 8 9 7 3 7 4 2		
			1 9 6 6 6 1		4 5 4 3 5 4 6 2	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 4 4 8 3 8 0 0	2 4 3 1 5 1 0 8		
			1 6 8 6 9 2		2 2 6 6 3 3 8 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 2 0 7 5 9 0	1 0 3 8 8 9 8		
			1 6 8 6 9 2		9 3 5 1 0 6	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 0 5 7 8 6	2 0 5 7 8 6		
					2 0 5 7 8 6	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 0 4 4 7	1 6 1 7 7		
			2 4 2 7 0		1 6 1 7 9	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 1 1 8 3 7	2 7 5 3 4 0		
			1 3 6 4 9 7		1 7 3 6 4 5	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 0 6 2 0 7 9 2 5	2 6 9 5	2 6 9 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 3 8 9 0 0	5 3 8 9 0 0	5 3 6 8 0 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 3 2 7 6 2 1 0	2 3 2 7 6 2 1 0	2 1 7 2 8 2 7 4
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	2 3 2 6 6 7 3 3	2 3 2 6 6 7 3 3	2 1 1 8 6 7 6 4
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	9 4 7 7	9 4 7 7	9 4 7 7
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			5 3 2 0 3 3
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 4 6 6 7 3 3 0	2 4 6 3 9 3 6 1	
			2 7 9 6 9		2 2 7 5 1 3 0 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 6 0 5 6 3	8 6 0 5 6 3	
					2 8 8 0 9 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	8 6 0 5 6 3	8 6 0 5 6 3	
					2 8 8 0 9 8
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 6 1 8 9	4 6 1 8 9	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	4 6 1 8 9	4 6 1 8 9	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 3 7 4 5 0 2 8	2 3 7 1 7 0 5 9	
			2 7 9 6 9	2 1 8 1 5 5 9 5	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 2 2 1 5 8 2 8	2 2 1 8 7 8 5 9	
			2 7 9 6 9	1 9 6 9 5 9 9 4	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 0 6 4 7 6 9	1 0 6 4 7 6 9	
				1 8 7 6 9 7 1	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	1 6 5 6 9 6 8	1 6 5 6 9 6 8	
				8 6 5 5 2 3	

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 9 9 0

IČO 3 5 7 1 7 3 0 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 9 4 9 4 0 9 1	1 9 4 6 6 1 2 2	
			2 7 9 6 9		1 6 9 5 3 5 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	8 9 5 8 4 0	8 9 5 8 4 0	
					1 5 2 5 7 6 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	1 1 1 7 2	1 1 1 7 2	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	6 2 4 9 1	6 2 4 9 1	
					1 3 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 5 9 6 9 7	5 5 9 6 9 7	
					5 9 3 6 9 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		1 5 5 5 0	1 5 5 5 0
					6 4 7 6 1 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		3 4 0	3 4 0
					1 1 1 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		1 5 2 1 0	1 5 2 1 0
					6 4 6 5 0 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		1 9 2 7 3	1 9 2 7 3
					2 0 7 7 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 9 2 7 3	1 9 2 7 3
					2 0 7 7 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 8 9 7 3 7 4 2	4 5 4 3 5 4 6 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 7 1 1 0 3 5	5 6 9 3 2 3 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 8 2 5 6 6 6	1 8 2 5 6 6 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 8 2 5 6 6 6	1 8 2 5 6 6 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 1 0 7 2 7 9	1 1 2 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 1 1 3 3 0	1 7 9 1 1 6
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 1 1 3 3 0	1 7 9 1 1 6
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 1 2 3 7 3 4 5	- 8 3 2 3 1 4
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 2 3 7 3 4 5	- 8 3 2 3 1 4
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 3 6 6 0 5 1	2 7 5 6 4 7 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 3 6 6 0 5 1	2 7 5 6 4 7 6
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 3 8 0 5 4	6 4 4 2 8 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 2 2 6 2 7 0 7	3 9 7 4 2 2 2 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 2 0 4 8 7 0	1 0 2 5 3 1 2 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	1 5 1 3 1 8 5	1 5 7 1 3 8 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	1 5 1 3 1 8 5	1 5 7 1 3 8 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	4 5 9 2 0 0 0	4 5 9 2 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 9 8 8 3 9 4	3 9 4 8 8 9 4
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 3 6	- 1 2 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 0 9 8 5 5	6 7 1 0 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		7 3 8 7 1



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 6 7 9 4 9 9	4 3 1 9 1 2 6
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 5 9 1 1 5 9 7	1 6 7 1 0 1 7 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 3 0 2 0 8 6	1 2 9 5 4 3 9 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 1 2 4 5 2	2 1 0 7 1 3
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	1 3 5 1 4	4 3 1 9 8
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 2 0 7 6 1 2 0	1 2 7 0 0 4 8 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	2 8 4 0 0 0 0	3 0 5 0 0 0 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 2 9 9 0	2 0 6 3 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 1 2 7 6	1 0 9 4 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 1 7 8	2 0 6 3 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 1 0 6 7	5 3 5 6 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 0 9 9 8	3 6 9 5 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 3 4 9 8	3 0 0 0 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 5 0 0	6 9 5 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 0 0 4 1 4 3 1	8 2 3 6 5 2 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140	1 3 9 4 3 1 2	1 8 6 3 2 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 0 5 4 9 6 4 6 0	6 5 0 6 9 7 2 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 5 4 9 2 6 5 5 6	9 3 6 2 4 7 5 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 0 4 0 3 6 9 3 1	6 4 2 5 6 0 9 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 4 5 9 1 1 2	7 7 3 7 5 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 1 7	3 9 8 8 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 9 4 3 0 0 9 6	2 8 5 5 5 0 2 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 5 2 4 9 2 9 3 5	9 1 8 8 5 6 7 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 0 1 8 0 1 4 9 4	6 1 8 6 5 7 3 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 4 3 4 1	2 9 3 1 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 4 6 7 1 6 0	1 0 7 4 1 0 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 7 7 2 9 0	3 7 3 3 0 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 8 1 1 9 6	2 7 8 3 0 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 9 5 3 3	8 8 1 6 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 5 6 1	6 8 4 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 3 3 8	2 8 3 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 3	6 4 1 1 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 3	6 4 1 1 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 1 3 2 7	- 1 2 3 7 4 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 8 8 2 1 6 2 6	2 8 6 0 0 0 0 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 4 3 3 6 2 1	1 7 3 9 0 7 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 1 9 3 0 4 8	2 0 6 0 6 9 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8 6 8 7 2 7	1 4 8 0 2 0 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	1 1 2 7 1 1	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	7 9 3 6 5	1 9 8 1 4 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	7 9 3 6 5	1 9 2 5 9 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		5 5 5 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	6 7 6 6 5 1	1 2 8 1 8 9 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		1 6 4
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 9 2 0 3 4 4	2 3 9 1 1 1 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	2 0 0 0 0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7 2 4 8 1 5	1 0 6 4 5 9 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 7 4 3	2 3 3 2 0 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 2 3 0 7 2	8 3 1 3 8 9
O.	Kurzové straty (563)	52	1 7 6 2 5 8 0	1 0 4 9 6 7 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 1 2 9 4 9	2 7 6 8 4 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 0 5 1 6 1 7	- 9 1 0 9 1 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 8 2 0 0 4	8 2 8 1 6 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 5 6 0 5 0	1 8 3 8 7 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	6 4 0 1 1	7 5 7 1 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 2 0 0 6 1	1 0 8 1 6 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 3 8 0 5 4	6 4 4 2 8 9

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu 31.12.2021

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1.Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona R SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

2. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Lentimex s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 7.5.1997. Do obchodného registra bola zapísaná 7.5.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 14621/B).

3.Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb, nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/.

4. Počet zamestnancov

Organizačná štruktúra Spoločnosti pozostáva z obchodných divízií, z finančného odboru, a zo sekretariátu konateľa.

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

. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5.Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 27.9.2021.

6.Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2020 - spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020, Výročnou správou bola zostavená a zaslaná elektronicky cez portál Finančnej správy dňa 11.10.2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY.

Štatutárny orgán tvoria dvaja konatelia. V mene spoločnosti konajú a podpisujú konatelia, každý samostatne.

Konatelia Ing. Ivan Propper
 Ing. Martin Liptaj

Spoločníci Ing. Ivan Propper
 Ing. Martin Liptaj

Výška vkladu každého spoločníka je nasledovná :

Ing. Ivan Propper ,vklad 1 186 683 Eur a Ing. Martin Liptaj ,vklad 638 983 Eur.

Spolu základné imanie činí 1 825 666 Eur k účtovnej závierke k 31.12.2021.

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1.Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného investičného majetku a dlhodobého hmotného investičného majetku (ďalej DHIM) od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách č.1 a č.2.

Spoločnosť v roku 2021 zaradila do dlhodobého hmotného majetku majetok v celkovej hodnote 101 705,13 Eur (2 motorové vozidlá).

Spoločnosť má k 31.12.2021 v nájme od spoločnosti Finanz Servis s r.o. , Banská Bystrica celkom sedem osobných vozidiel a jedno príslušenstvo kancelárií , evidovaný v DHIM ako Kancelársky nábytok a príslušenstvo .

Spoločnosť v roku 2021 vyradila z dlhodobého hmotného majetku majetok v celkovej nadobúdacej hodnote 14 166,67 Eur (jedno motorové vozidlo v celkovej hodnote 14 166,67Eur. Uvedené motorové vozidlo bolo vyradené z DHIM formou odpredaja .

Účtovné odpisy DHIM k 31.12.2021 sú vo výške 13 Eur a daňové odpisy DHIM k 31.12.2021 sú vo výške 0 Eur. Rozdiel 13 Eur je k 31.12.2021 pripočítateľnou položkou položkou k základu dane .

Z rozdielu účtovnej zostatkovej ceny a daňovej zostatkovej ceny odpisovaného majetku roku 2021 a ktorý voči predchádzajúcemu obdobiu roka 2020 vykazuje hodnotu 6 873,71 Eur , spoločnosť účtuje v Odložených daniach roku 2021.

Časť B. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	40 447	324 299			10 620	536 800		1 117 952
Prírastky			101 705				106 333		208 038
Úbytky			14 167				104 233		118 400
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	40 447	411 837			10 620	538 900		1 207 590
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 268	150 654			7 924			182 846
Prírastky		2	10			1			13
Úbytky			14 167						14 167
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		24 270	136 497			7 925			168 692
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	16 179	173 645			2 696	536 800		936 106
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	16 177	275 340			2 695	538 900		1 038 898

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	40 447	342 486			10 620	536 800		1 136 139
Prírastky			108 848				89 674		198 522
Úbytky			127 035				89 674		216 709
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	40 447	324 299			10 620	536 800		1 117 952
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 246	216 125			7 393			245 764
Prírastky		2 022	61 565			531			64 118
Úbytky			127 036						127 036
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		24 268	150 654			7 924			182 846
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	18 201	126 361			3 227	536 800		890 375
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	16 179	173 645			2 696	536 800		936 106

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľke č.1 a č.2.

Informácie k časti B. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ostatné	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 186 764	0	9 477	0		532 033			21 728 274
Prírastky	3 895 364					8 082			3 903 446
Úbytky	1 815 395					540 115			2 355 510
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	23 266 733		9 477	0		0			23 276 210
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 186 764	0	9 477	0		532 033			21 728 274
Stav na konci účtovného obdobia	23 266 733		9 477	0		0			23 276 210

V roku 2021 došlo : ku kúpe obchodného podielu vo výške 81 % v spoločnosti Promenáda a.s. so sídlom v Košiciach , pod IČO 35908467 , kúpe 100% obchodného podielu Lentimex Ukraine s. r. o. ,so sídlom v Bratislave, pod IČO 54088674 a zároveň k odpredaju 100% obchodného podielu PROcredit group,s.r.o.(predchádz.obchodné meno Hron Inžiniering, s.r.o.),pod IČO 36866679 .

Postúpením dlhodobého finančného majetku bola v roku 2021 bola znížená hodnota na účte 066 vo výške 532 033,27 Eur .

Spoločnosť ku dňu 31.12.2021 vykonala precenenie dlhodobého finančného majetku v jednotlivých spoločnostiach , v ktorých vlastní obchodné podiely. Precenenie je vykonané prepočtom hodnôt (príslušným percentom) na Vlastnom imaní vlastníacej spoločnosti .

V roku 2021 bola zmenená výška podielovej účasti spoločnosti Lentimex spol. s r.o. v spoločnostiach s podielovým vplyvom a výška vlastného imania k 31. decembru 2021 je uvedená v samostatnej tabuľke B pís.i.

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 dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.19	22 638 955	1 230 000		196 878		1 503 577			25 569 410
Prírastky	3 166 854		9 477			150 964			3 327 295
Úbytky	4 619 045	1 230 000		196 878		1 122 508			7 168 431
Presuny									
Stav k 31.12.19	21 186 764	0	9 477	0		532 033			21 728 274
Opravná položka									
Stav k 1.1.19									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.19									
Stav k 1.1.19	22 638 955	1 230 000		196 878		1 503 577			25 569 410
Stav k 31.12.19	21 186 764	0	9 477	0		532 033			21 728 274

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021, Výsledku hospodárenia a Účtovná hodnota výšky finančného majetku v spoločnostiach s podielovým vplyvom (nad 10%) s prepočtom (metóda Vlastného imania) za účtovné obdobie 2021 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti B. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	IČO	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Podiely v účtovných jednotkách					
PHS Strojárne a.s., Hliník n/Hronom	100	35913495	3 586 387	85 085	3 586 387
Hotel Yasmin s.r.o. Košice	100	35957697	110 412	-750	110 412
Lentimex Development a.s. Bratislava	100	36848689	452 929	-64 655	452 929
Compass Vacation Club s.r.o., Bratislava	70	36740659	84 490	0	59 143
*Tecco Slovakia a.s., Bratislava – v likvidácii	25	35883448	0	0	0
ZŤS Martin a.s.	0,77	00591297	1 322 371	610 041	9 477
HG Hotels, a.s., Bratislava	84,23	47421886	17 678 022	-1 705 506	14 890 198
Capri a.s., Bratislava	100	35719176	262 553	-51 978	262 553
Letecká agentúra Kolumbus s.r.o., Košice	10	31680356	123 137	-43 623	29 762
Promenáda a.s. Košice	81	35908467	4 778 227	-323 034	3 870 364
Lentimex Ukraine	100	54088674	4 985	-15	4 985
Dlhodobý finančný majetok spolu (časť FM s podiel.vplyv Uč.061,062 ,063)	x	x	x	x	23 276 210

***Poznámka :**

Tecco Slovakia a.s., Bratislava – v likvidácii : v roku 2019 dosiahla spoločnosť Výsledok hospodárenia so stratou 85 Eur, Základné imanie 33 194 Eur, Vlastné imanie -3 526 Eur. Spoločnosť Lentimex vykazuje v dlhodobom finančnom majetku spoločnosti Tecco Slovakia a.s. nulovú hodnotu, a na účte v Oceňovacích rozdieloch z precenenia majetku vykazuje čiastku 9 958,18 Eur.

Spoločnosť účtovala k 31.12.2021 v dlhodobom finančnom majetku okrem precenenia majetku (metódou VI, s podielom v spoločnostiach nad 10%), kúpe podielov , o podieloch v spriaznených spoločnostiach i dlhodobých pôžičkách v spriaznených spoločnostiach – konečná hodnota DFM vykazuje vo výške **23 276 209,68 Eur .**

3.Tovar

Spoločnosť má v majetku zásoby v podobe tovaru a nehnuteľnosti na predaj , ktoré k 31.12.2021 sú vo výške **860 563,40 Eur.**

Členenie tovaru podľa jednotlivých segmentov je znázornené v prehľade v kapitole D pod č.1 .

4. Pohľadávky

Vývoj vekovej štruktúry pohľadávok v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti B. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky- odl.daň.pohľadavka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Pohľadávky z obchodného styku(-oprávky k pohl.)	19 270 101	196 021	19 466 122
Pohľadávky voči prepojeným spol.	1 064 769		1 064 769
Pohľadávky v rámci podiel.účasť	895 839		1 656 968
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	11 172		11 172
Ostatné pohľad.voči prepoj.osobám	895 840		895 840
Daňové pohľadávky a dotácie	62 491		62 491
Iné pohľadávky	559 697		559 697
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 521 038	196 021	23 717 059

Ku krátkodobej pohľadávke bola k 31.12.2021 rozpustená Opravná položka vo výške 11 326,58 Eur . Opravné položky (daňové) celkom k 31.12.2021 eviduje Spoločnosť vo výške 27 969,04 Eur.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	196 021	102 006
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	23 521 038	18 578 049
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 717 059	18 680 055
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov- odložená daňová pohľadávka	46 189	34 290
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	46 189	34 290

5.Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách . Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti B. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	340	1 111
Bežné bankové účty	15 210	646 503
Spolu	15 550	647 614

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v nasledovných bankach : Citibanka , 365 Banka a BKS banka.

6.Časové rozlíšenie

Spoločnosť v roku 2021 tvorila Krátkodobé náklady budúcich období vo výške **19 273,41** Eur a zároveň rozpustila Krátkodobé náklady budúcich období vo výške 20 774,68 Eur.

Prehľad obsahuje nasledovná tabuľka:

Informácie k časti B. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 273	20 775
HP,PZP, poistenie hnuteľ.majetku	14 092	16 073
ostatne	5 181	4 702
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Služby	0	0

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k časti C. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku rok 2021

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	644 289
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu – 5%	32 214
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	2 500
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	609 575
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	644 289

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Lentimex spol.s r.o. , konané dňa 27.09.2021 rozhodlo ,že čistý zisk spoločnosti za rok 2020 vo výške 644 289,18 Eur sa použije nasledovne :

5% z čistého zisku Spoločnosti za rok 2020, t.j. 32 214,46 Eur sa v súlade so spoločenskou zmluvou doplní do rezervného fondu Spoločnosti , z čistého zisku spoločnosti za rok 2020 sa prideli do Sociálneho fondu čiastka 2 500 Eur a zvyšná časť čistého zisku Spoločnosti za rok 2020 vo výške 609 574,72 Eur ostane nerozdelená v Spoločnosti a bude vedená na účte - Nerozdelený zisk z minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie k 31.12.2021 je uvedený v tabuľke č.1

Tabuľka č. 1

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 959	7 500	13 461		30 998
Rezerva na audit	6 950	7 500	6 950		7 500
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	22 660		3 083		19 577
Rezerva na sociálne odvody	7 349		3 428		3 921

Krátkodobé rezervy Spoločnosti v roku 2021 : zmena stavu rezerv na nevyčerpanú dovolenku je vo výške 3 082,83 Eur a na zmena stavu rezervy na sociálne odvody vo výške 3 427,89 Eur, zároveň bola vytvorená (2021) a rozpustená (2020) rezerva na Audit .

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2020 je uvedený v tabuľke č.2

Tabuľka č. 2

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 331	6 950	8 322		36 959
Rezerva na audit	7 000	6 950	7 000		6 950
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	22 692		32		22 660
Rezerva na sociálne odvody	8 639		1 290		7 349

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (r.102 ar.122 Súvahy) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	131 487	99 812
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 780 110	16 610 224
Krátkodobé záväzky spolu	15 911 597	16 710 171
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 204 871	10 253 126
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	10 204 871	10 253 126

Spoločnosť splácala formou leasingu v roku nasledovný majetok : 7 ks osobné autá a Kancelársky nábytok a príslušenstvo . Celková hodnota na účte 474 Leasing je k 31.12.2021 vo výške 170 722,54 Eur, z toho krátkodobá časť leasingu predstavuje sumu 60 867,07 Eur.

Výška budúcich platieb leasingu je rozdelená na istinu , finančný náklad a DPH . Podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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	60 867	109 856		53 562	67 101	
Finančný náklad	15 941	31 367		14 009	26 184	
DPH	12 149	24 196		13 515	19 356	

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-6 874	-5 765
Odpočítateľné	-6 874	-5 765
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		-32 499
Zdaniteľné (nezapl.záv.nad 365 dní)	17 360	199
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
2.Odložená daňová pohľadávka	46 189	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-29 333	-28 144
Zaúčtovaná do vlastného imania		
3.Odložený daňový záväzok	21 002	73 871
Zmena odloženého daňového záväzku	-103 204	
Zaúčtovaná ako náklad	82 202	80 018
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Účtovné odpisy DHIM k 31.12.2021 účtovná jednotka zaúčtovala vo výške 13 Eur a rozhodla sa prerušiť za zdaňovacie obdobie roku 2021 daňové odpisy DHIM . Rozdiel 13 Eur bude k 31.12.2021 pripočítateľnou položkou k základu dane a zároveň sa o uvedenom účtovnom prípade účtuje i v odložených daniach spoločnosti, metódou rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku.

Zároveň v roku 2021 spoločnosť účtovala rozpustenie odložených daňových pohľadávok a záväzkov z predchádzajúcich rokov a tvorbu odložených daňových pohľadávok a záväzkov roku 2021 do nákladov , na účet 592 .

Celkom Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2021 na účte 592 je vo výške -120 060,52 Eur a Odložená daň spoločnosti - Uč.481, k 31.12.2021 je celkom Odloženou daňovou pohľadávkou vo výške 46 189,36 Eur.

Spoločnosť použila k 31.12.2021 na prepočet odloženej dane sadzbu dane z príjmu právnických osôb pre rok 2021 vo výške 21%.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-128	846
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 640	1 616
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2 500	
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 140	1 616
Čerpanie sociálneho fondu	2 576	2 590
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 436	-128

6. Bankové úvery

Spoločnosť má otvorené KTK úvery v nasledovných bankách : Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky , Prima banka Slovensko , Poštová banka, BKS Banka . Úver v Eximbanka SR sa používa na financovanie pohľadávok.

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti C. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Poštová banka	USD	6M LIB USD + 3,7% p.a.	19.8.2022	4 679 499	4 319 126
Krátkodobé bankové úvery					
Citibank Europe -KTK	USD	1 M Euribor+2,8%	Ročný prolong.	1 288 526	0
BKS Banka	EUR	3,25%+6M Euribor	Ročný prolong.	560 000	198 327
Eximbanka	EUR	3M Euribor + 3,40%	Priebeže do 30.09.2022	7 416 000	6 696 000
Poštová banka -KTK	EUR	4,5%	Ročný prolong.	577 278	542 198
BKS Banka -KTK	EUR	3,25%+6M Euribor	Ročný prolong.	199 626	198 327

V Spoločnosti je stav úverov nasledovný: Dlhodobý úver v hodnote 4 679 499 Eur a Krátkodobé úvery sú v hodnote 10 041 431 Eur .

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

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 tržby z predaja tovaru vo výške 104 036 931,33 Eur , ktoré sú členené podľa jednotlivých segmentov t.j. podľa typov tovarov , a podľa hlavných teritórií – vid' nasledovný prehľad :

Oblasť odbytu a	Ruda, koncentrát		banská technika + ostatné		doprav.pás y + ostatné	
	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	8 981 361	10 640 422	442 946	883 118	463 724	349 387
ČR	92 665 525	48 453 071	54 356	539 079	33 980	
RF			1 393 915	3 296 207		
ostatné			1 124	30 961		63 850
Spolu	101 646 886	59 093 493	1 892 341	4 749 365	497 704	413 237

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti D. písm. c) až f) prílohy č. 3 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:	49 430 096	28 555 026
Výnosy z postúpenia pohľadávok	48 756 270	28 544 546
Ostatné prevádzkové výnosy	673 826	10 510
Finančné výnosy, z toho:	868 727	1 480 202
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
Výnosy z podielov od prepojených spoločností	112 711	
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	676 651	1 281 890
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	676 651	1 281 890
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	79 365	198 312
Úroky výnosové	79 365	198 148

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti za rok 2021 na účely zistenia povinnosti overenia účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 459 112	773 752
Tržby za tovar	104 036 931	64 256 095
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja dlhod. hmot. a nehmot. majetku	417	39 881
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	105 496 460	65 069 728

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby účty skp.51*, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť,
- účty skp.56*a mimoriadnych nákladoch :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, celkom	1 467 160	1 074 106
-náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 950	6 600
daňové , účtovné porad., notárske služby	62 017	64 848
Právne poradenstvo	39 626	32 572
ostatné poradenstvo	90 033	73 500
Obchodné poradenstvo	172 025	138 531
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 096 509	757 705
Preprava ,parkovanie, servis, servis PC	47 781	7 487
Nájomné+prev.náklady	189 794	141 581
Ostatné služby (vrátane cestovné, oprava a udrž., mimoriadne ,mobilne služby a pod.)	858 934	608 987
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, celkom	2 920 344	2 391 115
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 762 580</i>	<i>1 049 679</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 762 580	1 049 679
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky nákladové	724 815	1 064 594
Predané cenné papiere a podiely	20 000	
Ostat.finančné náklady		
Ostatné náklady	412 949	276 842

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	382 004		x	828 165		x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	801 976			191 785		
Výnosy nepodliehajúce dani	879 166			659 402		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	304 814			360 548		
Splatná daň z príjmov	64 011		21	x	75 715	21
Odložená daň z príjmov	-120 061		21	x	108 161	21
Celková daň z príjmov	-56 050		21	x	183 876	21

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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	0	0

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov boli v roku 2021 poskytnuté žiadne záruky alebo iné formy zabezpečenia.

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY
A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Spoločnosť k závierke 31.12.2021

0 vykazuje účtovné zostatky na účtoch medzi spriaznenými spoločnosťami v rámci podielovej účasti :

Pohľadávky z obchodného styku, voči prepojeným spoločnostiam a spoločnosťami s podielovou účasťou sú vo výške 2 721 737 Eur a **Záväzky** z obchodného styku, voči prepojeným spoločnostiam a spoločnosťami s podielovou účasťou sú vo výške 225 966 Eur .

Výška vlastného imania a zoznam spoločností , v ktorých Spoločnosť vlastní finančné investície je uvedená v prehľade – **bod B.**

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia roku 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	1 825 666				1 825 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 120 000	987 279			2 107 279
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-832 314	1 795 395	1 390 364		-1 237 345
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	179 116	32 214			211 330
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 756 476	644 289	34 714		3 366 051
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	644 289	438 054	644 289		438 054
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V priebehu roka nedošlo v Spoločnosti k zmene Základného imania .

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia , je vykonaný prepočet hodnôt (príslušným percentom) na Vlastnom imaní vlastníacich spoločností. Bližšie informácie časti B.

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2021 zisk po zdanení vo výške **438 054 Eur** .

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia roku 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

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	1 825 666				1 825 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 120 000				1 120 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 980 401	776 568	4 589 283		-832 314
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	168 087	11 029			179 116
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 550 876	220 581	14 981		2 756 476
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 952		3952		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	220 581	644 289	220 581		644 289
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

informácie k časti N. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	382 004	828 165
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	33 737	-2 353 933
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	13	64 118
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 (+/-)	11 327	44 249
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 502	-756
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	22 330	11 727
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-79 365	
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-30 804	-6 052
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	649 730	32 781
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 (+/-)	-608 470	-2 500 000
A. 2.	<i>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 z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	3 716 636	2 098 838
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 491 864	3 135 541
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	652 307	-425 809
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	572 465	-610 894
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.)	4 132 377	573 070
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		198 148

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-700 742	-1 064 594
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 431 635	-293 376
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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 (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 431 635	-293 376
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-106 333	-89 674
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 (+)	417	39 881
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 (+)		
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 tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, 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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho 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.)	-105 916	-49 793
	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. 9.)	-1 275 273	2 318 427
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (-)	-2 165 283	-704 175
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 827 285	9 004 392
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 577 798	-5 823 647
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-149 477	-158 143
C. 2. 8.	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 (+) Prijaté úroky		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 9.	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 (-)	-210 000	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 743	-305 189
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, 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 (+)	92 711	
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-68 313	-75 715
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		164
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-412 948	-276 842
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 665 566	1 660 845
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 660 153	1 317 616
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	647 614	18 138
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	634 476	545 794
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	618 926	-101 820
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	15 550	647 614