

**Článok I - Všeobecné informácie****I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: **TAURIS NITRIA spol. s r o**  
Sídlo: **Cintorínska 1718/39**  
Dátum založenia: **20.05.1992**  
Dátum vzniku: **26.05.1992**

**I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti**

| Činnosti podľa výpisu z OR                                           | Vykonávané od |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|
| Výroba a predaj mäsových výrobkov a mias                             | 1994          |
| Veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom                         |               |
| Veľkoobchod s mäsom a mäsovými výrobkami                             | 1994          |
| Maloobchod so zmiešaným tovarom hlavne potravinami, nápojmi, tabakom |               |
| Maloobchod s mäsom a mäsovými výrobkami                              |               |
| Výroba a predaj ovocia                                               | 2000          |

**I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Spoločnosť TAURIS NITRIA nemá ručenie v iných spoločnostiach.

**I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie**

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 29.06.2021

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

**I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.10.2021 je zostavená ako mimoriadna Účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.10.2021.

**I. 5) Údaje o skupine****I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Konsolidovaná účtovná závierku zostavuje spoločnosť **ECO-INVESTMENT a.s.**, so sídlom Námestí Republiky 1037/3, 110 00 Praha 1.

**I. 5 c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)**

Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v Registri účtovných závierok a možno ju dostať priamo v sídle spoločnosti **ECO-INVESTMENT a.s. Námestí Republiky 1037/3, 110 00 Praha 1.**

| <b>I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b>                       |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 85                    | 90                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 82                    | 86                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 11                    | 12                                           |

**Článok II - Informácie o prijatých postupoch****II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená ako mimoriadna.

Zanikajúca účtovná jednotka je v zmysle § 16 ods. 4 písm. c) zákona o účtovníctve povinná ku dňu predchádzajúcemu rozhodnému dňu uzatvoriť účtovné knihy, v zmysle § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve k tomuto dňu zostaviť mimoriadnu účtovnú závierku a vyhotoviť ostatné súvisiace dokumenty.

Spoločnosť TAURIS, a.s. Rimavská Sobota ako jediný spoločník pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 28.9.2021 rozhodla o dobrovoľnom zrušení spoločnosť TAURIS NITRIA spol.s r.o. bez likvidácie a jej zlúčení so spoločnosťou TAURIS, a.s. K 1.novembru 2021 bola spoločnosť zlúčená so spoločnosťou TAURIS, a.s., ktorá sa zároveň stala jej právnym nástupcom. Ku dňu účinnosti zlúčenia prešlo na spoločnosť TAURIS, a.s. celé imanie spoločnosti TAURIS NITRIA spol. .r.o. a to najmä, nie však výlučne, všetky veci, pohľadávky, iné práva a majetkové hodnoty ako aj všetky známe i neznáme povinnosti a záväzky patriace zanikajúcej spoločnosti.

V súvislosti so zlúčením spoločnosti bol dlhodobý majetok precenený na reálnu hodnotu, jeho ocenenie sa súhrnne zvýšilo o 2 653 441.

**II. 2) Účtovné metódy a zásady**

Mimoriadna účtovná závierka bola zostavená podľa zákonných právnych noriem, špecificky zameraných na oblasť účtovníctva, účtovnej závierky a ďalších právnych noriem, ktoré vecne vstupujú do účtovníctva a do účtovnej závierky.

Jej cieľom je poskytnúť verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva a o finančnej situácii spoločnosti.

V rámci skupiny podnikov TAURIS GROUP došlo k dohode, že priebežné výsledky - mesačné uzávierky sa budú uzatvárať vždy v 5. pracovný deň nasledujúceho mesiaca.

Z tohto dôvodu spoločnosť účtuje nevyfakturované náklady cez účet "326".

Aby bol prehľad o nákladoch počas roku objektívny a predchádzalo sa výkyvom v HV počas účtovného obdobia, spoločnosť vo vybraných nákladových skupinách tvorí rezervu vo výške 1/12 ročného plánu cez účet "323".

Oproti roku 2020 nedošlo v spoločnosti k žiadnym významným zmenám v účtovných zásadách a metódach.

#### II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

| II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov |                                                          |             |                   |             |                                             |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------------|
| Názov položky                                                      | Bližšia špecifikácia                                     | Výskyt v ÚJ | Spôsob oceňovania | Riadok v UZ | Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia |
| Dlhodobý nehmotný majetok                                          | nakúpený:                                                | áno         | Obstarávacía cena | 3           |                                             |
|                                                                    | vytvorené vlastnou činnosťou:                            |             | Vlastné náklady   |             |                                             |
|                                                                    | obstaraný inak (darom):                                  |             | Reálna hodnota    |             |                                             |
| Dlhodobý hmotný majetok                                            | nakúpený:                                                | áno         | Obstarávacía cena | 11          |                                             |
|                                                                    | vytvorené vlastnou činnosťou:                            |             | Vlastné náklady   |             |                                             |
|                                                                    | obstaraný inak (darom):                                  |             | Reálna hodnota    |             |                                             |
| Dlhodobý finančný majetok                                          |                                                          |             | Obstarávacía cena |             |                                             |
| Zásoby                                                             | obstarané kúpou:                                         | áno         | Obstarávacía cena | 35          |                                             |
|                                                                    | vytvorené vlastnou činnosťou:                            | áno         | Vlastné náklady   | 36,37       |                                             |
|                                                                    | obstarané inak (darom):                                  |             | Reálna hodnota    |             |                                             |
|                                                                    | ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: |             | Menovitá hodnota  |             |                                             |
| Pohľadávky                                                         | Vlastné pohľadávky:                                      | áno         | Menovitá hodnota  | 53          |                                             |
|                                                                    | Kúpené pohľadávky:                                       |             | Obstarávacía cena |             |                                             |
| Krátkodobý finančný majetok                                        |                                                          | áno         | Obstarávacía cena | 71          |                                             |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:                          |                                                          | áno         | Menovitá hodnota  | 74          |                                             |
| Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:             |                                                          | áno         | Menovitá hodnota  | 101         |                                             |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:                          |                                                          | áno         | Menovitá hodnota  | 141         |                                             |
| Deriváty:                                                          |                                                          |             | Menovitá hodnota  |             |                                             |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:                           |                                                          |             | Menovitá hodnota  |             |                                             |

|                                                                                 |  |     |                   |    |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--|-----|-------------------|----|--|
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: |  |     | Obstarávacia cena |    |  |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:                                 |  | áno | Menovitá hodnota  | 57 |  |

#### II. 4f) Odpisový plán

| II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok |                  |             |            |                                          |                                         |
|-------------------------------------|------------------|-------------|------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Druh                                | Doba odpisovania | Metóda      | Spôsob     | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
| Softvér nad 2 400,- €               | 4,00             | Časová      | Rovnomerné | 1/4                                      | 1/4                                     |
| Softvér do 2 400,- €                | 0,00             | Jednorázová |            |                                          |                                         |

Softvér do 2 400,- € sa účtuje cez účet " 518 " priamo do nákladov.  
Je o ňom vedená operatívna evidencia.

| II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok |                  |        |            |                                          |                                         |
|-----------------------------------|------------------|--------|------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Druh                              | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob     | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
| Stavby                            | 20,00            | Časová | Rovnomerné | 1/20                                     | 1/20                                    |
| Samost.hnuteľné veci              | 15,00            | Časová | Rovnomerné | 1/15                                     | 1/12                                    |
| Samost.hnuteľné veci              | 8,00             | Časová | Rovnomerné | 1/8                                      | 1/6                                     |
| Samost.hnuteľné veci              | 4,00             | Časová | Rovnomerné | 1/4                                      | 1/4                                     |

V roku 2008 došlo k zmene v odpisovom pláne spoločnosti.

Hmotný majetok obstaraný po 1.1.2008 sa účtovne odpisuje podľa stanoveného plánu a tým sa účtovné odpisy nerovnajú daňovým.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok spoločnosti sa odpisuje podľa odpisového plánu, v ktorom sú zohľadnené všetky ustanovenia § 22 až § 25 zákona 595/2003 Z. z.

Drobný hmotný majetok od 33,- € do 1 700,- € je účtovaný jednorázovo do nákladov cez účet "112" a "501" .

Majetok, u ktorého je predpoklad doby využiteľnosti viac ako jeden rok je vedený v operatívnej evidencii.

Na konci účtovného obdobia sa urobí posúdenie tohto majetku a jeho prípadné vyradenie z evidencie. V roku 2009 došlo k novej klasifikácii HM a tým i k novému zatriedeniu hmotného majetku do odpisových skupín.

Spoločnosť využila prechodné ustanovenie a k tomuto zatriedeniu pristúpila v roku 2010.

U majetku, ktorý bol obstaraný do roku 2008 sa upravili i účtovné odpisy na úroveň daňových.

Z tohto titulu sme upravili i výnosy u HM obstaraného s podporou dotácií.

V roku 2015 došlo k úprave klasifikácie HM. Spoločnosť zatriedila existujúci majetok podľa tejto úpravy.

V roku 2021 nedošlo k žiadnej zmene v odpisovom pláne.

K 31.10.2021 v dôsledku zlúčenia Tauris Nitria spol. s r.o. s nástupníckou spoločnosťou Tauris a.s. došlo k prenceneniu krátkodobého a dlhodobého majetku.

### Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

#### III. 1) Aktíva

##### III. 1a) Dlhodobý majetok

| III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Položka                                                         | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                                                |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                              | 5 244                       |         |               |          |             |                 |                             | 5 244 |
| Prírastky                                                       |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                          | 4 835                       |         |               |          |             |                 |                             | 4 835 |
| Presuny                                                         |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                 | 409                         |         |               |          |             |                 |                             | 409   |
| Oprávky                                                         |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                              | 5 244                       |         |               |          |             |                 |                             | 5 244 |
| Prírastky                                                       |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                          | 4 835                       |         |               |          |             |                 |                             | 4 835 |
| Stav na konci účtovného obdobia                                 | 409                         |         |               |          |             |                 |                             | 409   |
| Opravné položky                                                 |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                              |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                                                       |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                 |                             |         |               |          |             |                 |                             |       |

| Zostatková hodnota                 |   |  |  |  |  |  |  |   |
|------------------------------------|---|--|--|--|--|--|--|---|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 |  |  |  |  |  |  | 0 |

| III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Položka                                                                                | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                                                                       |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     | 5 244                       |         |                  |          |             |                 |                             | 5 244 |
| Prírastky                                                                              |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny                                                                                |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        | 5 244                       |         |                  |          |             |                 |                             | 5 244 |
| Oprávky                                                                                |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     | 5 244                       |         |                  |          |             |                 |                             | 5 244 |
| Prírastky                                                                              |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        | 5 244                       |         |                  |          |             |                 |                             | 5 244 |
| Opravné položky                                                                        |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                                                                              |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                                                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                                                                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                     | 0                           |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                        | 0                           |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |

| III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
|---------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Položka                                                       | 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 účtovného obdobia                            | 386 203 | 5 443 208 | 6 362 729                                         |                                       |                                 | 0           |                 |                             | 12 192 140 |
| Prírastky                                                     |         | 11 690    | 49 474                                            |                                       |                                 |             | 1 820           | 31 200                      | 94 184     |
| Úbytky                                                        |         |           | 169 878                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 169 878    |
| Presuny                                                       |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Precenenie                                                    | 246 407 | 2 181 881 | 308 661                                           |                                       |                                 | 15 489      |                 |                             | 2 752 438  |
| Stav na konci účtovného obdobia                               | 632 610 | 7 636 779 | 6 550 986                                         |                                       |                                 | 15 489      | 1 820           | 31 200                      | 14 868 884 |
| Oprávky                                                       |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                            |         | 4 630 320 | 5 674 889                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 10 305 209 |
| Prírastky                                                     |         | 219 178   | 188 032                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 407 210    |
| Úbytky                                                        |         |           | 169 878                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 169 878    |
| Stav na konci účtovného obdobia                               |         | 4 849 498 | 5 693 043                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 10 542 541 |
| Opravné položky                                               |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                            |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Prírastky                                                     | 98 997  |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 98 997     |
| Úbytky                                                        |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia                               | 98 997  |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 98 997     |
| Zostatková hodnota                                            |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                            | 386 203 | 812 888   | 687 840                                           |                                       |                                 | 0           | 0               | 0                           | 1 886 931  |
| Stav na konci účtovného obdobia                               | 533 613 | 2 787 281 | 857 943                                           |                                       |                                 | 15 489      | 1 820           | 31 200                      | 4 227 346  |

Z dôvodu precenenia majetku pri zlúčení sa hodnota dlhodobého majetku zvýšila o 2 752 438 a zároveň boli vytvorené opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 98 996,91 €.

| III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Položka                                                                              | 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 účtovného obdobia                                                   | 386 203 | 5 403 564 | 6 349 094                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 12 138 861 |
| Prírastky                                                                            |         | 39 644    | 13 952                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 53 596     |
| Úbytky                                                                               |         |           | 317                                               |                                       |                                 |             |                 |                             | 317        |
| Presuny                                                                              |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      | 386 203 | 5 443 208 | 6 362 729                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 12 192 140 |
| Oprávky                                                                              |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                   |         | 4 367 380 | 5 425 162                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 792 542  |
| Prírastky                                                                            |         | 262 940   | 250 044                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 512 984    |
| Úbytky                                                                               |         |           | 317                                               |                                       |                                 |             |                 |                             | 317        |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      |         | 4 630 320 | 5 674 889                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 10 305 209 |
| Opravné položky                                                                      |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                   |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Prírastky                                                                            |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Úbytky                                                                               |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Zostatková hodnota                                                                   |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                                                   | 386 203 | 1 036 184 | 923 932                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 346 319  |
| Stav na konci účtovného obdobia                                                      | 386 203 | 812 888   | 687 840                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 886 931  |

| III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |       |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------|
| Dlhodobý majetok                                              | Hodnota za bežné účtovné obdobie | Popis |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |       |
| Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | 0                                |       |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo   | 0                                |       |
| Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať   | 0                                |       |

Naša spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo na svoj majetok.

| III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo |                                  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby                                              | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo          | 0                                |
| Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať         | 0                                |

| III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 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                                        | 2 665                                 |           | 0                                             |                                                        | 2 665                              |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                                            | 0                                     |           | 0                                             |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                               | 0                                     |           | 0                                             |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                      | 0                                     |           | 0                                             |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                       | 0                                     |           | 0                                             |                                                        | 0                                  |
| SPOLU                                                                | 2 665                                 |           | 0                                             |                                                        | 2 665                              |

| III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok            |                     |                      |                  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky                              |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| Krátkodobé pohľadávky                            |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 1 696 068           | 4 610 419            | 6 306 487        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 0                   |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                   | 0                   |                      | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>1 696 068</b>    | <b>4 610 419</b>     | <b>6 306 487</b> |

| III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka                                                  |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>416 488</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 416 488                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>5 630</b>          | <b>165 346</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 5 630                 | 71 210                                       |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty</b>                                      | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>1 182</b>          | <b>14 954</b>                                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>1 182</b>          | <b>14 954</b>                                |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      | 1 182                 | 14 954                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>- 603 987</b>      | <b>-87 462</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>530 297</b>        | <b>27 616</b>                                |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -73 691               | 87 462                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 603 987               | 0                                            |
| Iné                                                                                   | 0                     | 0                                            |

V roku 2021 spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v hodnote 602.805€:

\* z precenenia majetku a zásob z dôvodu zlúčenia podľa §17c Zákona o dani z príjmov z účtu 416 vo výške 603.987€ ako záväzok, ktorý bude zdaňovať nástupnícka spoločnosť TAURIS a.s..

\* z výdavkov, ktoré budú daňovo uznané až po zaplatení podľa § 17 ods. 19 Zákona o dani z príjmov bola tvorená daňová pohľadávka v sume 1.182€.

| III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky                     |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Pokladnica, ceniny                                                  | 27 996                | 48 988                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 142 563               | 10 401                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                                                    | 0                     | 0                                            |
| SPOLU                                                               | 170 559               | 59 389                                       |

### III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

| F. z b) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období |                       |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Opis položky časového rozlíšenia                                                                | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce obdobie |

|                     |       |       |
|---------------------|-------|-------|
| Poistenie majetku   | 0     | 6 921 |
| Daň z nehnuteľností | 1 777 | 0     |

### III. 2) Pasíva

#### III. 2a) Vlastné imanie

| III. 2 a1-2) Základné imanie |             |               |         |          |                          |
|------------------------------|-------------|---------------|---------|----------|--------------------------|
| Obchodný podiel              | Zapísané ZI | Nezapísané ZI | Spolu   | Splatené | Práva spojené s podielom |
|                              | 331 940     | 0             | 331 940 | 331 940  | 100                      |
| SPOLU                        | 331 940     | 0             | 331 940 | 331 940  |                          |

| III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty |                                              |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Účtovný zisk                                                  | 1 923 187                                    |

| III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie |                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Názov položky                                                                               | Rozdelenie účtovného zisku |
| Prídel do zákonného rezervného fondu                                                        |                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov                                                   |                            |
| Prídel do sociálneho fondu                                                                  |                            |
| Prídel na zvýšenie základného imania                                                        |                            |
| Úhrada straty minulých období                                                               |                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov                                                |                            |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom                                             | 1 923 187                  |
| Iné                                                                                         |                            |
| SPOLU                                                                                       | 1 923 187                  |

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 29.06.2021 bolo aby sa hospodársky výsledok roku 2020 vyplatil Jedinému spoločníkovi Tauris a.s. v celom rozsahu.

| III. 2 b) Rezervy                  |                                    |                |                |               |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------------|
| Názov položky                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |                |                |               |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>122 024</b>                     | <b>178 245</b> | <b>201 157</b> | <b>6 496</b>  | <b>106 980</b>                  |
| Nevyčerpaná dovolenka              | 53 488                             | 64 021         | 46 945         | 0             | 70 564                          |
| Prémie, odmeny                     | 0                                  | 16 732         | 0              | 0             | 16 732                          |
| Rezerva na odchodné                | 66 656                             | 12 314         | 60 160         | 6 496         | 12 314                          |
| Audit                              | 1 880                              | 6 780          | 5 040          | 0             | 3 620                           |
| Nevyfact.slужby                    | 0                                  | 3 750          | 0              | 0             | 3 750                           |
| PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE:    |                                    |                |                |               |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>207 087</b>                     | <b>214 887</b> | <b>223 805</b> | <b>76 145</b> | <b>122 024</b>                  |
| Nevyčerpaná dovolenka              | 46 080                             | 53 488         | 46 080         | 0             | 53 488                          |
| Prémie                             | 110 291                            | 87 963         | 164 258        | 33 996        | 0                               |
| Rezerva na odchodné                | 47 846                             | 66 656         | 5 977          | 41 869        | 66 656                          |
| Audit                              | 2 870                              | 6 780          | 7 490          | 280           | 1 880                           |

Rezervy na nevyčerpané dovolenky sme vypočítali podľa priemerného denného vymeriavacieho nároku

na dovolenku za III. Q 2021 u zamestnancov, ktorí nemali vyčerpané dovolenky z roku 2021.

Rezervy na odchodné a odstupné za rok 2021 sú vypočítané podľa mzdového predpisu na rok 2021.

Rezervy sme vytvorili podľa § 20 ods. 9 Zákona o dani z príjmov.

| III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti            |               |                      |                      |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Závazok                                                  | Riadok súvahy | Do lehoty splatnosti | Po lehote splatnosti |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným účt.jednotkám | 124           | 800                  | 0                    |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                       | 126           | 876 911              | 0                    |
| Závazky voči zamestnancom                                | 131           | 76 565               | 0                    |
| Závazky zo sociálneho poistenia                          | 132           | 49 212               | 0                    |
| Daňové záväzky a dotácie                                 | 133           | 684 371              | 0                    |
| Iné záväzky                                              | 135           | 7 919                | 0                    |
| Závazky zo sociálneho fondu                              | 114           | 5 134                | 0                    |
| Odložený daňový záväzok                                  | 117           | 602 805              | 0                    |

| III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti           |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>613 198</b>        | <b>93 167</b>                                |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 613 198               | 93 167                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 695 778</b>      | <b>1 536 004</b>                             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 695 778             | 1 466 547                                    |
| záväzky po lehote splatnosti                                    | 0                     | 69 457                                       |

### III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

V roku 2021 spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v hodnote 602.805€:

\* z precenenia majetku a zásob z dôvodu zlúčenia podľa §17c Zákona o dani z príjmov z účtu 416 vo výške 603.987€ ako záväzok, ktorý bude zdaňovať nástupnícka spoločnosť TAURIS a.s..

\* z výdavkov, ktoré budú daňovo uznané až po zaplatení podľa § 17 ods. 19 Zákona o dani z príjmov bola tvorená daňová pohľadávka v sume 1.182€.

| III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu      |                       |                                              |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>7 983</b>          | <b>12 539</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 9 995                 | 13 570                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>9 995</b>          | <b>13 570</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>12 844</b>         | <b>18 126</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 134</b>          | <b>7 983</b>                                 |

Sociálny fond po dohode so zamestnaneckou radou spoločnosti sa využíva na :

- \* príspevok na stravovanie
- \* nákup vitamínových doplnkov
- \* relaxačné služby pre zamestnancov
- \* výlety

| III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Názov položky                      | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Dlhodobé pôžičky                   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                    |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                    |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                    |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Krátkodobé pôžičky                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                    |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                    |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                    |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Krátkodobé finančné výpomoci       |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| UniCredit Leasing č. 4145501051    | EUR  | 0              | 05.05.2023       | 14 145                                                 | 14 145                                        | 21 425                                                                        |

### III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

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

Výdavky budúcich období:                      Bežné účtovné obdobie                      Bezprostredne predch. účtovné obd.

Výnosy budúcich období:

|                                 |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|
| - krátkodobé - výnosy z dotácií | 15 306 | 15 306 |
| - dlhodobé - výnosy z dotácií   | 10 434 | 23 190 |

### III. 5) Odložená daň

| III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane 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                                                                                                                                           | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                           |                       |                                              |
| Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. 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                                                                                                           |                       |                                              |

| III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Názov položky                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie - Základ dane | Bežné účtovné obdobie - Daň | Bežné účtovné obdobie - Daň v % | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:                                                                                      | 3 416 878                           |                             |                                 | 2 435 374                                                  |                                                    |                                                        |
| teoretická daň                                                                                                                    |                                     | 717 544                     | 21,00                           |                                                            | 511 429                                            | 21,00                                                  |
| Daňovo neuznané náklady                                                                                                           | 601 953                             | 126 410                     | 3,70                            | 74 820                                                     | 15 712                                             | 0,65                                                   |
| Výnosy nepodliehajúce dani                                                                                                        | 147 378                             | 30 949                      | 0,90                            | 202 713                                                    | 42 570                                             | 1,75                                                   |
| Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky                                                                                    |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Umorenie daňovej straty                                                                                                           |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Zmena sadzby dane                                                                                                                 |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Iné                                                                                                                               |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Spolu                                                                                                                             | 3 871 454                           | 813 005                     | 23,80                           | 2 307 481                                                  | 484 571                                            | 20,00                                                  |
| Splatná daň z príjmov                                                                                                             |                                     | 813 005                     | 23,80                           |                                                            | 484 571                                            | 20,00                                                  |
| Odložená daň z príjmov                                                                                                            |                                     | -73 691                     | -2,15                           |                                                            | 27 616                                             | 1,13                                                   |
| Celková daň z príjmov                                                                                                             |                                     | 739 314                     | 21,64                           |                                                            | 512 187                                            | 21,00                                                  |

## Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

| IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb |                        |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Typ výrobku, tovaru alebo služby                                                      | Suma výnosov Bežný rok | Suma výnosov Minulý rok |
| Typ A                                                                                 | 3 626 180              | 12 630 453              |
| Typ B                                                                                 | 8 715 968              | 3 332 952               |
| Typ C                                                                                 | 59 327                 | 21 305                  |

Typ výrobku " A " - Trvanlivé tepelne neopracované mäsové výrobky TTNMV

Typ výrobku " B " - Trvanlivé tepelne opracované mäsové výrobky TTOMV

Typ výrobku " C " - Tržby za služby

| IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob                         |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               |                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                        | 315 658                                  | 146 438                                                         | 486 173                                                        | 169 220                                                       | -339 736                                                                             |
| Výrobky                                                                | 229 890                                  | 142 489                                                         | 280 324                                                        | 87 401                                                        | -137 835                                                                             |
| Zvieratá                                                               |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               |                                                                                      |
| <b>Spolu</b>                                                           | <b>545 548</b>                           | <b>288 927</b>                                                  | <b>766 498</b>                                                 | <b>256 621</b>                                                | <b>-477 571</b>                                                                      |
| Manká a škody                                                          |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               |                                                                                      |
| Reprezentačné                                                          |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               |                                                                                      |
| Dary                                                                   |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               |                                                                                      |
| Iné - precenenie                                                       |                                          |                                                                 |                                                                | 123 693                                                       |                                                                                      |
| <b>Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                                          |                                                                 |                                                                | <b>132 928</b>                                                | <b>-477 571</b>                                                                      |

| IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti |                                                |                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                                                             | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok | Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok |
| Výnosy z dotácií EÚ-SAPARD, SOP                                                    | 12 755                                         | 15 306                                          |

Do ostatných výnosov sú zúčtované výnosy z dotácií EÚ - SAPARD, SOP vo výške 12 755 € .

| IV. 1 e) Osobné náklady                   |                                  |                                   |
|-------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                    | Suma osobných nákladov Bežný rok | Suma osobných nákladov Minulý rok |
| Mzdové náklady                            | 1 147 774                        | 1 430 349                         |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť |                                  |                                   |
| Sociálna poisťovňa                        | 269 542                          | 341 716                           |
| Zdravotná poisťovňa                       | 121 144                          | 146 238                           |
| Iné osobné a sociálne náklady             | 62 165                           | 95 202                            |
| <b>SPOLU</b>                              | <b>1 600 625</b>                 | <b>2 013 505</b>                  |

| IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby           |                                    |                                     |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                          | Náklady na nákup služieb Bežný rok | Náklady na nákup služieb Minulý rok |
| Náklady na audítora                             | 6 780                              | 6 780                               |
| Náklady na marketing, prepravu, podpora predaja | 553 478                            | 698 351                             |
| Náklady na údržbu                               | 64 540                             | 65 434                              |
| Náklady za odpadové služby                      | 36 934                             | 43 636                              |
| Náklady na pranie OOP                           | 18 035                             | 27 103                              |
| Náklady na nájom manipulačnej techniky          | 15 212                             | 20 397                              |
| Náklady na ostatné služby                       | 38 569                             | 39 974                              |
| <b>SPOLU</b>                                    | <b>733 548</b>                     | <b>901 675</b>                      |

| IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti |                                                   |                                                    |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                                             | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok |
| Náklady na výrobu                                                  | 5 706 461                                         | 8 895 289                                          |
| z toho: Náklady na údržbu                                          | 45 066                                            | 74 285                                             |
| Náklady na energie                                                 | 450 545                                           | 615 474                                            |
| Osobné náklady                                                     | 1 600 625                                         | 2 013 505                                          |
| Odpisy                                                             | 407 210                                           | 512 984                                            |
| Dane a poplatky                                                    | 10 041                                            | 11 957                                             |
| Zostatková cena predaného majetku a mat.                           | 0                                                 | 1 120                                              |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                             | 7 092                                             | 8 377                                              |
| z toho: Poistenie                                                  | 6 274                                             | 7 234                                              |

| IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát |                                    |                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Opis účtovného prípadu                                                                       | Suma finančných nákladov Bežný rok | Suma finančných nákladov Minulý rok |
| Náklady z predaja CP a podielov (561)                                                        |                                    |                                     |
| Nákladové úroky (562)                                                                        | 289                                | 530                                 |
| Kurzové straty počas roku (563.A)                                                            |                                    |                                     |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)                                                    | 0                                  | 1                                   |
| Ostatné finančné náklady (56x)                                                               | 1 214                              | 881                                 |
| SPOLU                                                                                        | 1 503                              | 1 412                               |

| IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom           |                       |                                              |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>6 780</b>          | <b>7 500</b>                                 |
| náklady za overenie mimoriadnej účtovnej závierky                | 5 880                 | 6 780                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                      |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                               |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                      |                       |                                              |

Dňa 29.6.2021 bol Rozhodnutím jediného spoločníka schválený audítor spoločnosti. Na základe toho spoločnosť podpísala Zmluvu na overenie účtovnej závierky za rok 2021 so spoločnosťou BDR spol. s r.o Banská Bystrica. ( NZ: 12 / 2013 ) Náklady na overenie Účtovnej závierky sú vo výške 5 880,- € plus nevyhnutné výdavky.

**IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu**

Obrat spoločnosti z pohľadu predaja výrobkov a služieb bol realizovaný na území Slovenskej republiky.

**IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu**

| Geografické oblasti odbytu                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)      | 12 401 474            | 15 984 711                                   |
| Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby) |                       |                                              |
| Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)  |                       |                                              |

Obrat spoločnosti z pohľadu predaja výrobkov a služieb bol realizovaný na území Slovenskej republiky.

## Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

**VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien**

Po ukončení uzávierkových prác na závierke za rok 2020 sa nevyskytli žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok za rok 2021 alebo na stav Aktív a Pasív za toto obdobie.

## Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

### VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

**VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

| Spriaznená osoba | Typ transakcie | Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období | Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období |
|------------------|----------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| TAURIS a.s.      | 01             | 2 128 349                                   | 2 588 799                                                 |
|                  | 02             | 12 341 302                                  | 15 962 359                                                |
|                  | 03             | 0                                           | 1 583 340                                                 |
|                  | 04             | 0                                           | 1 120                                                     |
|                  | 05             | 55 343                                      | 16 000                                                    |
|                  | 06             | 553 368                                     | 700 152                                                   |

|                          |    |       |     |
|--------------------------|----|-------|-----|
|                          |    |       |     |
| RYBA Košice spol. s r.o. | 01 | 0     | 492 |
|                          | 05 | 4 333 | 0   |
|                          | 06 | 552   | 503 |
|                          |    |       |     |
| TAURIS CASSOVIA s.r.o.   | 05 | 0     | 105 |
|                          | 06 | 3 500 | 0   |
|                          |    |       |     |

Kód druhu obchodu:

- 01 kúpa materiálu
- 02 predaj - výrobkov
- 03 predaj - prefakturácia
- 04 predaj materiálu a tovaru a HIM
- 05 predaj služieb a iné výnosy
- 06 nákup služieb

## **VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky**

### **VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov**

Konatelia spoločnosti TAURIS NITRIA spol. s ro. nemajú príjem z titulu výkonu práce konateľa.

### **VII. 2 b,d) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov**

Konatelia spoločnosti TAURIS NITRIA spo. s r.o. nemajú odmeny z titulu výkonu práce konateľa.

### **VII. 2 c,d) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov**

Konateľom spoločnosti TAURIS NITRIA spo. s r.o. neboli poskytnuté pôžičky.

## Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

| IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka |                                    |           |           |         |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|---------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania                                                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky    | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                                               | 331 940                            |           |           |         | 331 940                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                                                      |                                    |           |           |         |                                 |
| Zmena základného imania                                                                       |                                    |           |           |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                                          |                                    |           |           |         |                                 |
| Emisné ážio                                                                                   |                                    |           |           |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                                                      | 309 583                            |           |           |         | 309 583                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov                               |                                    |           |           |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                                           |                                    |           |           |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                                                    |                                    |           |           |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení                            |                                    | 2 272 143 |           |         | 2 272 143                       |
| Zákonný rezervný fond                                                                         | 33 194                             |           |           |         | 33 194                          |
| Nedeliteľný fond                                                                              |                                    |           |           |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                                              |                                    |           |           |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                                               | 3 523 145                          |           |           |         | 3 523 145                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                                              |                                    |           |           |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                                               | 1 923 188                          | 2 677 563 | 1 923 188 | 0       | 2 677 563                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                                              |                                    |           |           |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa                                        |                                    |           |           |         |                                 |

| <b>IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka</b> |                                    |           |         |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania                                                                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                                                                   | 331 940                            |           |         |         | 331 940                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                                                                          |                                    |           |         |         |                                 |
| Zmena základného imania                                                                                           |                                    |           |         |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                                                              |                                    |           |         |         |                                 |
| Emisné ážio                                                                                                       |                                    |           |         |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                                                                          | 309 583                            |           |         |         | 309 583                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov                                                   |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                                                               |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                                                                        |                                    |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení                                                |                                    |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                                                                             | 33 194                             |           |         |         | 33 194                          |
| Nedeliteľný fond                                                                                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                                                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                                                                   | 3 523 145                          |           |         |         | 3 523 145                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                                                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                                                                   | 676 562                            | 1 923 188 | 676 562 | 676 562 | 1 923 188                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                                                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa                                                            |                                    |           |         |         |                                 |

## Článok X - Prehľad peňažných tokov

| Cash Flow |                                                                                                                            |                       |                                              |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Označenie | Obsah položky                                                                                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Z/S       | Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)                                                                                  | 3 416 878             | 2 435 374                                    |
| A.1.      | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z BČ(súčet A.1.1.ažA.1.8.)                                           | 497 975               | 411 999                                      |
| A.1.1.    | Odpisy dlhodobého majetku(+)                                                                                               | 407 210               | 512 984                                      |
| A.1.2.    | Zostatková hodnota DHNH pri vyradení majetku do nN na BČ s výnimkou predaja +                                              | -                     | -                                            |
| A.1.3.    | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku +/-                                                                         |                       | -                                            |
| A.1.4.    | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                              |                       | - 85 063                                     |
| A.1.5.    | Zmena stavu opravných položiek                                                                                             | 98 977                | -                                            |
| A.1.6.    | Zmena stavu časového rozlíšenia N a V +/-                                                                                  | - 8 232               | - 16 452                                     |
| A.1.7.    | Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)                                                                                 | -                     | -                                            |
| A.1.8.    | Úroky účtované do nákladov +                                                                                               |                       | 530                                          |
| A.1.9.    | Úroky účtované do výnosov -                                                                                                | -                     | -                                            |
| A.1.10.   | Kur.zisk vyčíslený k peňažným prostr. ku dňu 31.12 -                                                                       | -                     | -                                            |
| A.1.11.   | Kur.strata vyčíslený k peňažným prostr. ku dňu 31.12 +                                                                     | -                     | -                                            |
| A.1.12.   | Zisk(-)/strata(+) z predaja dlhodobého majetku                                                                             | -                     | -                                            |
| A.1.13.   | Ostatné položky nepeňaž.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hosp. z BČ +/-                                               | -                     | -                                            |
| A.2.      | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                                                                                      | - 1 152 807           | - 2 140 384                                  |
| A.2.1.    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                       | - 993 941             | - 2 068 149                                  |
| A.2.2.    | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                         | - 45 036              | - 761 393                                    |
| A.2.3.    | Zmena stavu zásob                                                                                                          | - 113 830             | 689 157                                      |
| A.2.4.    | Zmena stavu krátk.fin.majetku s výnimkou majetku ktorý je súčasťou peňažných ekvivalentov (+/-)                            | -                     | -                                            |
|           | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti(súčetZ/S+A.1.+A.2.)                                                                   | 2 762 046             | 706 989                                      |
| A.3.      | Prijaté a zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inštitucionálnych činností (+)                           |                       | - 530                                        |
| 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 -         | -                     | -                                            |
| A.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednoty, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností - | - 633 505             | - 484 571                                    |
| 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.7.)                                                       | 2 128 541             | 221 888                                      |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku                                                                        | -                     | -                                            |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku                                                                                   | - 94 184              | - 53 596                                     |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku                                                                                   | - 94 184              | - 53 596                                     |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku                                                                                   | - 94 184              | - 53 596                                     |
| B.3.      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných spoločnostiach -                                      | -                     | -                                            |
| B.4.      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku +                                                                           | -                     | -                                            |

|         |                                                                                                                                            |             |           |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| B.5.    | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku +                                                                                             | -           | -         |
| B.6.    | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných spoločnostiach +                                                           | -           | -         |
| B.7.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté inej spoločnosti, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku -                                         | -           | -         |
| B.8.    | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých inej spoločnosti, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku +                           | -           | -         |
| B.9.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté spoločnostiam, ktoré nie sú súčasťou konsolidovaného celku - ho celku +                             | -           | -         |
| B.10.   | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých spoločnostiam, ktoré nie sú súčasťou konsolidovaného celku +                                     | -           | -         |
| B.11.   | Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom +                                            | -           | -         |
| B.12.   | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností +                                                              | -           | -         |
| B.13.   | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti +                                 | -           | -         |
| B.14.   | Výdavky súvisiace s derivátmi -                                                                                                            | -           | -         |
| B.15.   | Príjmy súvisiace s derivátmi -                                                                                                             | -           | -         |
| B.16.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností -                                             | -           | -         |
| B.17.   | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť +                                                                       | -           | -         |
| B.18.   | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť -                                                                      | -           | -         |
| B.19.   | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť +                                                                                       | -           | -         |
| B.20.   | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť -                                                                                      | -           | -         |
| B       | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.7.)                                                                              | - 94 184    | - 53 596  |
| C.1.    | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                             | -           | -         |
| C.1.1.  | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov +                                                                                           | -           | -         |
| C.1.2.  | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi +                                                                                 | -           | -         |
| 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 ÚJ -                                                                                        | -           | -         |
| C.1.7.  | Výdavky na vyplatenie podielu na vlas.imaní spoločníkmi ÚJ -                                                                               | -           | -         |
| C.1.8.  | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. Imania -                                                                         | -           | -         |
| C.2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                 | -           | -         |
| C.2.1.  | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov +                                                                                                | -           | -         |
| C.2.2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov -                                                                                   | -           | -         |
| C.2.3.  | Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr. Banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezp. Hlavnej činnosti +  | -           | -         |
| C.2.4.  | Výdavky z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr. Banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezp. Hlavnej činnosti - | -           | -         |
| C.2.5.  | Príjmy za prijatých pôžičiek +                                                                                                             | -           | -         |
| C.2.6.  | Výdavky na splácanie pôžičiek -                                                                                                            | -           | -         |
| C.2.8.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom DHM používaného a aodpisovaného nájomcom -                                                          | -           | -         |
| C.2.9.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátk.záv. Vyplývajúcich z finanč.čin. ÚJ, s +                                                    | -           | -         |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátk.záv. Vyplývajúcich z finanč.čin. ÚJ, s +                                        | -           | -         |
| 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 sa začleňujú do prevádzkovej činnosti -                              | - 1 923 187 | - 676 562 |

|      |                                                                                                                                             |             |           |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj, alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti - | -           | -         |
| C.6. | Výdavky na daň z príjmov spoločnosti, ak ich možno začleniť do finančných činností -                                                        | -           | 522 698   |
| C.7. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj, alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti +  | -           | -         |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť +                                                                          | -           | -         |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť -                                                                         | -           | -         |
| C    | Čisté peňažné toky z fin. činnosti (súčet C.1. až C.6.)                                                                                     | - 1 923 187 | - 153 865 |
| D    | Čisté zvýšenie alebo zníženie peň. prostriedkov(súčet A + B + C)                                                                            | 111 170     | 14 427    |
| E    | Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentom na začiatku účt. obdobia                                                                         | 59 389      | 44 962    |
| F    | Stav peňaž.prostriedkov a peňaž.ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením KR vyčíslených ku dňu zostavenia závierky +/-      | 170 559     | 59 389    |
| G    | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia závierky +/-                                   | -           | -         |
| H    | Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentom na konci účt. obdobia                                                                            | 170 559     | 59 389    |
| R    | Rozdiel peňažných prostriedkov a ekvivalentom na začiatku UO a na konci UO                                                                  | - 111 170   | - 14 427  |