

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE za rok 2021

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

Čl. I**Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo právnickej osoby**

a) Obchodné meno účtovnej jednotky: OZO, a.s.
Sídlo: Priemyselná 2053, 031 01 Liptovský Mikuláš
Dátum založenia: 15.04.1998
Dátum vzniku: 14.05.1998

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- sprostredkovanie zamestnania za úhradu
- nakladanie s odpadom - zneškodňovanie odpadov skládkovaním
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi - preprava odpadov
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov
- cestná nákladná doprava
- výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva
- zasielateľstvo
- práce stavebnými strojmi
- výroba celulózy a papiera
- práce vysokozdvížnými vozíkmi
- výroba výrobkov z papiera
- vedenie účtovníctva
- prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľných živností
- zemné práce
- ručné vykladanie surovín a materiálov
- čistiace a upratovacie práce
- oprava motorových vozidiel
- pneuservis
- osobná nehromadná doprava pre zmluvného prepravcu s výnimkou taxislužby
- obchodná činnosť s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností
- zvaračské práce
- reklamná a propagačná činnosť
- zber a úprava druhotných surovín
- skladovanie
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

(2) Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

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

Účtovná závierka k 31.12.2020 bola schválená Rozhodnutím jediného akcionára obchodnej spoločnosti OZO, a.s. pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia spoločnosti dňa 28.12.2021.

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka spoločnosti OZO, a.s. k 31.12.2021 bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa §17 ods.6) Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

(5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nie je členom žiadnej skupiny.

(6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	230	246
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	230	246
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti – viď článok IV. poznámok.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

(2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka je v zmysle § 9 ods.1 zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov povinná účtovať v sústave podvojného účtovníctva. Pri účtovaní a tvorbe účtovného rozvrhu vychádza z tohto zákona a Organizačnej smernice pre vedenie účtovníctva, kde sú uvedené podrobnosti účtovných zásad a metód účtovnej jednotky. Zmeny v účtovných zásadách a účtovných metódach neboli.

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné, a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka neeviduje žiadne transakcie, neuvedené v súvahe, ktoré by mali významný finančný vplyv na účtovnú jednotku.

(4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti.

a) - e) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacia cena
3.	Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
4.	Vlastné pohľadávky	Menovitá hodnota
5.	Kúpené pohľadávky	Obstarávacia cena
6.	Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacia cena
7.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota
8.	Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota
9.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota
10.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena
11.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota

Účtovná jednotka :

- nenakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok
- nakupovala dlhodobý hmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné)
- v bežnom roku netvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- v bežnom roku netvorila zásoby vlastnou výrobou
- oceňovala peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou
- oceňovala pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou
- neprijala darovaný majetok
- nemá novozistený majetok pri inventarizácii

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Pri tvorbe odpisového plánu účtovná jednotka vychádzala zo zákona o účtovníctve 431/2002 v znení neskorších predpisov, ako aj zo zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, pričom doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy sú v súlade s týmito zákonmi. Odpisové sadzby vychádzajú z predpokladanej doby životnosti.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov :

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadza odpisov	Odpisové metódy
- stavby	20 rokov	1/20	rovnomerne
- samostatné hnutelné veci	4 - 6 rokov	podľa skupín	rovnomerne

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a o dotáciách na obstaranie majetku.

(5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov, alebo neuhradenú stratu minulých rokov.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) Doplňujúce a vysvetľujúce informácie k aktívam súvahy :

a) Dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účt. obdobie a bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie :

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865						2 865
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865						2 865
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865						2 865
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865						2 865
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865						2 865
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865						2 865
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 865						2 865
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 865						2 865
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie :

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606	464 232	2 959 656			12 580	45 787		3 545 861
Prírastky		12 115	333 764				360 229		706 108
Úbytky			322 923				350 779		673 702
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	63 606	476 347	2 970 497			12 580	55 237		3 578 267
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		243 262	2 303 050			12 580			2 558 892
Prírastky		26 264	319 753						346 017
Úbytky			322 922						322 922
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		269 526	2 299 881			12 580			2 581 987
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606	220 970	656 606			0	45 787		986 969
Stav na konci účtovného obdobia	63 606	206 821	670 616			0	55 237		996 280

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606	430 640	2 943 760			12 580	47 578		3 498 164
Prírastky		33 592	295 909				331 065		660 566
Úbytky			280 013				332 856		612 869
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	63 606	464 232	2 959 656			12 580	45 787		3 545 861
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		218 997	2 273 324			12 580	0		2 504 901
Prírastky		24 265	309 739				0		334 004
Úbytky			280 013				0		280 013
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		243 262	2 303 050			12 580	0		2 558 892
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63 606	211 643	670 436			0	47 578		993 263
Stav na konci účtovného obdobia	63 606	220 970	656 606			0	47 787		986 969

b) Účtovná jednotka účtuje o majetku nadobudnutom na základe zmlúv o finančnom prenájme s právom následnej kúpy v obstarávacej cene spolu 900 578 EUR.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – na nehnuteľnosti, ktoré má ÚJ vo svojom vlastníctve, je zriadené záložné právo v prospech Tatra Banka, a.s. na zabezpečenie dlhodobého úveru.

d) Účtovná jednotka nemá goodwill.

e) Účtovná jednotka sa v bežnom období nezaoberala výskumnou a vývojovou činnosťou.

f - l) Účtovná jednotka ku dňu zostavenia účtovnej závierky neeviduje dlhodobý finančný majetok.

m) Účtovná jednotka netvorila v bežnom účtovnom období opravné položky k zásobám.

n) Účtovná jednotka neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

o) Účtovná jednotka nevykonáva zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavu nehnuteľnosti určenej na predaj.

p) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam za účtovné obdobie, dôvod ich tvorby a zúčtovania :

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	158 534	163 587	158 534		163 587
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci Konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	158 534	163 587	158 534		163 587

Dôvod tvorby a zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam

Účtovná jednotka tvorí účtovné opravné položky podľa § 20 ods. 14 zákona o dani z príjmov :

- do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti, ktorá je po splatnosti dlhšie ako 360 dní
- do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti, ktorá je po splatnosti dlhšie ako 720 dní
- do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti, ktorá je po splatnosti dlhšie ako 1 080 dní

Najvýznamnejšie pohľadávky UJ:

MONDI SCP, a.s.	1 752 tis. EUR
Transmed Transport GmbH	110 tis. EUR
Ľupčianka, s. r. o.	100 tis. EUR
ECOSTART, a. s.	81 tis. EUR
SHP Harmanec, a.s.	75 tis. EUR
Slovpaper Recycling, s. r. o.	39 tis. EUR
DSV Slovakia, s. r. o.	23 tis. EUR
FCC Slovensko, s. r. o.	15 tis. EUR
Archív SB, s. r. o.	15 tis. EUR
Obec Bešeňová	14 tis. EUR
Holzwood, s. r. o.	11 tis. EUR

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 000		9 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	34 639		34 639
Dlhodobé pohľadávky spolu	43 639		43 639
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 224 285	503 505	2 727 790
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	11 456		11 456
Iné pohľadávky	41 440		41 440
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 277 181	503 505	2 780 686

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	503 505	838 316
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 277 181	1 643 807
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 780 686	2 482 123
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	43 639	21 559
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	43 639	21 559

r) Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnotte pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnotte pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

s) Účtovná jednotka má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Účtovná jednotka má k 31.12.2021 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 8 004 EUR a odložený daňový záväzok vo výške 7 057 EUR.

t- w) Zložky krátkodobého finančného majetku – účtovná jednotka nenadobudla krátkodobý finančný majetok. Eviduje len finančné prostriedky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 826	5 346
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 659	18 197
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	14 485	23 543

x) Informácie o vlastných akciách – účtovná jednotka nenadobudla počas sledovaného účtovného obdobia žiadne vlastné akcie.

y) Významné položky účtov časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 530	1 491
Poistenie majetku	401	
Poplatok VEMA 2022	866	850
Profesia – balík služieb		433
Certifikačný audit 2022	1 032	
Daňové centrum - prístup	231	207
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

(2) Doplnujúce a vysvetľujúce informácie k pasívam súvahy :

a) Vlastné imanie

1. Opis základného imania :	Základné imanie celkom	34 068,00 EUR
	Rozsah splatenia	34 068,00 EUR
	Akcie : Počet	1 002
	Druh	kmeňové
	Podoba	zaknihované
	Menovitá hodnota	34,00 EUR

2. Počas účtovného obdobia nenastali žiadne zmeny vlastného imania.

3. Rozdelenie účtovného zisku :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	90 269
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	90 269
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	90 269

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití vlastného imania :

- žiadne náklady ani výnosy neboli v sledovanom účtovnom období účtované priamo na účty vlastného imania
- nedošlo k žiadnym zmenám reálnej hodnoty majetku ani zmenám hodnoty majetku

5. Zisk na akciu : 46,24 EUR

6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku : prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

b) Informácia o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	89 206	66 515	89 206		66 515
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	86 706	64 015	86 706		64 015
rezerva na služby - audit	2 500	2 500	2 500		2 500

c) - d) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	375 284	345 819
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	984 492	893 197
Krátkodobé záväzky spolu	1 359 776	1 239 016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	446 813	342 228
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	446 813	342 228

d) Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.

f) Výpočet odloženého daňového záväzku :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	33 604	42 035
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	38 116	50 281
zdaniteľné	38 116	50 281
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	8 004	10 559
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	8 004	10 559
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	7 057	8 827
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	7 057	8 827
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámka : Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku a odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu nezaplatenia záväzkov.

g) Záväzky zo sociálneho fondu :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 155	2 466
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 496	22 118
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	27 496	22 118
Čerpanie sociálneho fondu	38 035	11 429
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 616	13 155

h) Vydané dlhopisy: účtovná jednotka nevydala za sledované účtovné obdobie žiadne dlhopisy.

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci :

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bež- né účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s.	EUR		31.12.2022		185 974	

Krátkodobé bankové úvery : Úrok p. a. v % - 1 mes. BRIBOR + 1,2% p. a. floating

*)Jedná sa o krátkodobú časť dlhodobého úveru.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
dotácia z Recyklačného fondu		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	7 250
dotácia z Recyklačného fondu	0	7 250

(3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – prenajímateľ :

Účtovná jednotka ako prenajímateľ neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

(4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – nájomca

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	148 500	437 140	0	159 603	304 730	0
Finančný náklad	12 192	18 908	0	9 733	14 140	0
Spolu	160 692	456 048	0	169 336	318 870	0

(5) Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	64 328	x	x	126 929	x	x
teoretická daň		13 509	21		26 655	21
Daňovo neuznané náklady	71 453	15 005	21	91 606	19 237	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	0	0	21
Vplyv v nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	53 806	11 299		46 112	9 683	
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov						
Spolu	81 975	17 215	21	172 423	36 209	21
Splatná daň z príjmov	x	17 215	0	x	36 209	
Odložená daň z príjmov	x	784	0	x	451	
Celková daň z príjmov	x	17 999	0	x	36 660	

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia:

Účtovná jednotka neviduje žiadny majetok ani záväzky, ktoré by boli zabezpečené derivátmi.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát

(1) Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám výnosov a nákladov.

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja služieb - uloženie odpadu	889 887	799 505
Tržby z predaja služieb - prepravné	6 644 760	5 668 818
Tržby z predaja služieb - ostatné	1 171 340	980 528
Tržby z predaja služieb - nájomné	84 295	76 597
Spolu	8 790 283	7 525 448

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob.

Účtovná jednotka neúčtuje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov.

Účtovná jednotka neviduje výnosy pri aktivácii nákladov.

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	101 865	54 497
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – predaj HIM	36 600	15 760
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - dotácia (chránená dielňa)	7 250	6 646
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - náhrada škody	42 272	11 225
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - ostatné	15 743	20 866

e) Osobné náklady :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	3 326 269	2 766 232
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Náklady na sociálne poistenie	841 013	699 497
Náklady na zdravotné poistenie	312 301	253 207
Náklady na sociálne zabezpečenie	206 588	176 231
Osobné náklady celkom	4 686 171	3 895 167

f) Významné položky finančných výnosov - nevidujeme.

g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	2 141 104	1 844 781
Opravy a udržiavanie	350 410	278 013
Skladovanie odpadov	452 014	357 599
Nájomné (mechanizmov, budov)	438 310	378 169
Personálne zabezpečenie	250 874	226 377
Mýtné poplatky	225 324	215 306

h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	125 375	130 570
poistenie majetku	89 146	83 893
ostatné náklady	36 229	46 677

i) Významné položky finančných nákladov a kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady spolu	19 339	14 743
Ostatné nákladové úroky - finančná činnosť leasing	14 763	10 607
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 564	4 114
Kurzové straty, z toho	12	22
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	22

(2) Výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Účtovná jednotka za dané účtovné obdobie neevidovala žiadne výnosy alebo náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu.

(3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom.

Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2020 boli zmluvne dohodnuté vo výške 2500,00 EUR.

(4) Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 790 283	7 520 448
Tržby za tovar	0	5 000
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	8 790 283	7 525 448

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku – účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok.

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov – účtovná jednotka neeviduje podmienené záväzky.

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré nie sú vykázané v účtovných výkazoch :

Účtovná jednotka nemá žiadne finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v účtovných výkazoch.

(3) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a pod.:

Účtovná jednotka neeviduje žiadne významné položky vzťahujúce sa k bodu 3 na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe, alebo vo výkaze ziskov a strát :

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb.) Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

Čl. VII

(1) Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

a) Zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

Druh obchodu	hodnotové vyjadrenie obchodu
--------------	------------------------------

- nákup služieb	822 305 EUR
- predaj služieb	1 059 207 EUR

b) Charakteristika transakcie, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov .

Výška zostatku záväzkov voči spriazneným osobám ku dňu zostavenia účtovnej závierky je vo výške 233 793 EUR.

Výška zostatku pohľadávok voči spriazneným osobám ku dňu zostavenia účtovnej závierky je vo výške 115 352 EUR.

c) Transakcie so spriaznenými osobami :

1. Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv – neevidujeme.
2. Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv – neevidujeme.
3. Dcérske účtovné jednotky – neevidujeme.
4. Spoločné účtovné jednotky – neevidujeme.

5. Pridružené účtovné jednotky – nevidujeme.
6. Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky – nevidujeme.
7. Ostatné spriaznené osoby – personálne prepojenie.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Výnosy			
Ľupčianka, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	879 077	819 257
OZO - RECYCLING, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	13 428	24 391
OZO - Liptovský Mikuláš, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	52 109	37 493
ARCHÍV SB, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	119 289	67 578
LL, s.r.o.	predaj služieb a materiálu	374	915
Výnosy celkom		1 059 207	949 634
Náklady			
Ľupčianka, s.r.o.	nákup služieb a materiálu	162 999	128 421
OZO - RECYCLING, s.r.o.	nákup služieb a materiálu	34 646	33 951
OZO - Liptovský Mikuláš, s.r.o.	nákup služieb a materiálu	615 306	592 936
ARCHÍV SB, s.r.o.	nákup služieb a materiálu	5 488	7 135
LL, s.r.o.	nákup služieb a materiálu	2 493	1 011
Náklady celkom		822 305	763 454

s

(2) Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky :

- a) - e) Členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky okrem príjmov zo závislej činnosti boli vyplatené podiely zo zisku vo výške 17 000 EUR.

Čl. VIII Ostatné informácie

- (1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- (2) Informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23 d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000,00 EUR.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23 d ods. 6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Základné imanie	34 068			34 068
Zmena základného imania				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Ostatné kapitálové fondy				
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 814			6 814
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond				
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 631 693	90 269	17 000	1 704 961
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	90 269	46 329	90 269	46 329
Vyplatené dividendy				

Stav vlastného imania celkom	1 762 844	136 597	107 269	1 792 172
Poznámky Úč PODV 3-01		DIČ: 2020126328		IČO: 36380415

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Základné imanie	34 068			34 068
Zmena základného imania				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Ostatné kapitálové fondy				
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 814			6 814
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond				
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 608 567	34 125	11 000	1 631 693
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34 125	90 269	34 125	90 269
Vyplatené dividendy				
Stav vlastného imania celkom	1 658 449,00	124 394	45 125	1 762 844

CASH FLOW

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2021	k 31.12.2020
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	64 328	126 929
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	343 558	312 086
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	321 390	311 973
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	0	-7 250
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	14 763	10 607
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	5	22
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	7 402	-3 266
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti) (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	7 812	-215
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2021	k 31.12.2020
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	7 812	-215
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peněžných prostředků a peněžných ekvivalentů (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	415 698	438 800
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	415 698	438 800
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-11 456	11 366
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	404 242	450 166
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-360 229	-331 065
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	36 600	13 500
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2021	k 31.12.2020
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-323 629	-317 565
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom ímaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2021	k 31.12.2020
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-263 814	-235 566
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-263 814	-235 566
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-14 763	-10 607
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-17 000	-11 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

Označenie položky	Obsah položky	k 31.12.2021	k 31.12.2020
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-295 577	-257 173
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-214 964	-124 572

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	23 543	15 507
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	14 482	23 565
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3	22
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	14 485	23 543

