

Poznámky:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	SCP - PSS, s. r. o. Bystrická cesta 1, 034 01 Ružomberok
Dátum založenia	22. september 1997
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra 01. januára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, vložka č. 1826/L).
Hospodárska činnosť	správa nehnuteľností na základe honoráru alebo kontraktu; prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva; veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti; maloobchod v rozsahu voľnej živnosti; turistické nocľahárne a chaty po triedu***; vedenie účtovníctva; prevádzkovanie zariadení slúžiacich regenerácii; pohostinská činnosť; ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinských činností; príprava a podávanie jedál vrátane nápojov v stravovacích zariadeniach; výroba a dodávka jedál; správa registratúry; administratívne služby upratovacie služby

2. Zamestnanci

Názov položky	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92	88
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	91	88
z toho: vedúci zamestnanci	1	1

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť SCP-PSS, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“ alebo „SCP-PSS“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti.

Spoločnosť má majetkovú účasť v spoločnosti Skipark RK s. r. o. /peňažný vklad vo výške 3 350 €./

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka spoločnosti SCP – PSS ,s. r. o., bola zostavená podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovnú závierku spoločnosti za rok 2021 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 12. mája 2022.

6. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. mája 2022 spoločnosť MIFEST, s. r. o., ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2022.

7. Členovia orgánov spoločnosti

<i>Orgán</i>	<i>Funkcia</i>	<i>Meno</i>
	Konateľ	Ing. Miloslav Čurilla

8. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

<i>Spoločníci/akcionári</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>	<i>v %</i>
ECO-INVESTMENT, a. s., Praha	1 795 609	100	100
Spolu	1 795 609	100	100

V priebehu roka 2022 nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

9. Konsolidovaná účtovná závierka

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje ECO-INVESTMENT, a.s. námestí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety ECO-INVESTMENT, a.s. námestí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

- 10.** Niektoré údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

- 11.** 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 (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

1. K 1. januáru 2022 Spoločnosť splnila podmienky štruktúry súvahy a výkazu ziskov a strát pre veľké účtovné jednotky.
2. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
3. Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
4. Vírus COVID-19 a vojna na Ukrajine nemali významný vplyv na finančnú pozíciu a výsledky hospodárenia Spoločnosti. Vedenie Spoločnosti pokračuje v monitorovaní miery rizika a vplyvu vírusu COVID-19 ako aj vojny na Ukrajine a vyhodnocuje a zavádza kroky na zníženie rizika. V budúcnosti Spoločnosť očakáva, že tieto kroky umožnia Spoločnosti dynamicky reagovať na riziká spojené s finančnou krízou.
5. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
6. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
7. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
8. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
9. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
10. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

2. **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Zásoby obstarané kúpou:
 - nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- c) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- d) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- e) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

- f) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- j) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na poistenie, rezervu na audit, mzdové rezervy

Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 120 dní 100 %, nad 90 dní 50 %, nad 30 dní 10% a do 30 dní 2%, po zohľadnení špecifických rizík súvisiacich s ich vymožiteľnosťou.

- Plán odpisov - Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 Eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 500 Eur do 1 700 Eur sa odpisuje 2 roky.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	od 15 do 40 rokov	2,5 – 6,7 %
Stroje a zariadenia	od 4 do 20 rokov	5 – 25,0 %
Dopravné prostriedky	od 4 do 15 rokov	6,7 – 25,0 %
Inventár	12 rokov	8,3 %
Softvér	4 roky	25,0 %

4. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

5. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Počas roku 2022 neboli uskutočnené zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**31. december 2022

	Softvér	Celkom
Prvotné ocenenie		
K 1. januára 2022	10 842	10 842
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
Reklasifikácia	-	-
K 31. decembru 2022	10 842	10 842
Oprávky		
K 1. januára 2022	(10 842)	(10 842)
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
K 31. decembru 2022	(10 842)	(10 842)
Zostatková hodnota		
K 1. januára 2022	-	-
K 31. decembru 2022	-	-

31. december 2021

	Softvér	Celkom
Prvotné ocenenie		
K 1. januára 2021	10 842	10 842
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
Reklasifikácia	-	-
K 31. decembru 2021	10 842	10 842
Oprávky		
K 1. januára 2021	(10 842)	(10 842)
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
K 31. decembru 2021	(10 842)	(10 842)
Zostatková hodnota		
K 1. januára 2021	-	-
K 31. decembru 2021	-	-

K dlhodobému nehmotnému majetku nie je zriadené záložné právo.

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie					
K 1. januára 2022	541 131	3 667 751	920 482	-	5 129 364
Prírastky	-	-	15 358	-	15 358
Úbytky	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-
Reklasifikácia	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	541 131	3 667 751	935 851	-	5 144 723
Oprávky					
K 1. januára 2022	-	(1 250 778)	(834 480)	-	(2 085 258)
Prírastky	-	(99 159)	(20 858)	-	(120 017)
Úbytky	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	(1 349 936)	(855 338)	-	(2 205 274)
Zostatková hodnota					
K 1. januára 2022	541 131	2 416 973	86 002	-	3 044 106
K 31. decembru 2022	541 131	2 317 815	80 503	-	2 939 449

31. december 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie					
K 1. januára 2021	536 545	3 667 751	915 142	121 000	5 240 438
Prírastky	6 858	-	10 777	-	17 635
Úbytky	(2 272)	-	(5 437)	-	(7 709)
Presuny	-	-	-	-	-
Reklasifikácia	-	-	-	(121 000)	(121 000)
K 31. decembru 2021	541 131	3 667 751	920 482	-	5 129 364
Oprávky					
K 1. januára 2021	-	(1 151 619)	(815 524)	-	(1 967 143)
Prírastky	-	(99 159)	(24 393)	-	(123 552)
Úbytky	-	-	5 437	-	5 437
K 31. decembru 2021	-	(1 250 778)	(834 480)	-	(2 085 258)
Zostatková hodnota					
K 1. januára 2021	536 545	2 516 132	99 618	121 000	3 273 295
K 31. decembru 2021	541 131	2 416 973	86 002	-	3 044 106

K dlhodobému hmotnému majetku nie je zriadené záložné právo.

1.3 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Spoločnosť má poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku v spoločnosti Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.

2. **Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť má majetkový podiel 67 % v spoločnosti Skipark RK, s. r. o. Vklad do uvedenej spoločnosti predstavuje čiastku 3 350 Eur.

3. **Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči tretím stranám	882 170	82 584	964 754
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 504 598	4 535	3 509 133
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	170 554	-	170 554
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	356		356
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 557 678	87 119	4 644 797

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči tretím stranám	727 321	37 128	764 449
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 522 030	-	3 522 030
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	20 016	-	20 016
Iné pohľadávky	117		117
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 269 484	37 128	4 306 612

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2021
Pohľadávky - obchodného styku	1 080	-	-	-	1 080
		-	-	-	
Spolu	1 080	-	-	-	1 080

3.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2022	2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	247 937	273 965
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	77 567	90 906
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	45 207	66 975
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-	-
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	87 080	90 688
Zmena odloženej daňovej pohľadávky:		
zaúčtovaná ako zvýšenie (+)/zníženie (-) nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Z dôvodu opatrnosti sa Spoločnosť rozhodla o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovať.

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2022	31. december 2021
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	2 265	3 357
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	1 875	1 875
Spolu	4 140	5 232

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY1. Vlastné imanie1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie 1 795 609 Eur je plne splatené a zapísané v obchodnom registri. Základné imanie tvorí 100 % vklad spoločníka ECO-INVESTMENT, a.s., Praha.

Zákonný rezervný fond vo výške 31 967 EUR predstavuje zákonný rezervný fond tvorený zo zisku.

1.2. Rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2021

Položka	
Rozdelenie účtovnej straty	(207 271)
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	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	(207 271)
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	(207 271)

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2022 po zdanení je zisk vo výške 10 733 Eur .

Zisk za rok 2022 bude navrhnutý zaúčtovať do neuhradenej straty minulých rokov vo výške 9 660 Eur, 1 073 Eur zaúčtovať ako prídel do zákonného rezervného fondu.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2022</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2022</i>
Dlhodobé rezervy	14 169	-	-	-	14 169
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	14 169	-	-	-	14 169
z toho: odchodné	6 419	-	-	-	6 419
jubilejné	7 750	-	-	-	7 750
Krátkodobé rezervy	96 696	176 903	(144 526)	(2 332)	128 680
Krátkodobé zákonné rezervy	24 690	24 439	(23 934)	(756)	24 439
z toho: nevyčerpané dovolenky	24 690	24 439	(23 934)	(756)	24 439
služby	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	72 006	154 454	(120 592)	(1 576)	104 241
z toho: ročné odmeny a prémie	67 994	150 254	(116 631)	(1 627)	99 990
ostatné	4 012	4 200	(3 961)	51	4 251

31. december 2021

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2021</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2021</i>
Dlhodobé rezervy	14 169	-	-	-	14 169
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	14 169	-	-	-	14 169
z toho: odchodné	6 419	-	-	-	6 419
jubilejné	7 750	-	-	-	7 750
Krátkodobé rezervy	58 628	176 903	(138 835)	-	96 696
Krátkodobé zákonné rezervy	14 891	24 690	(14 891)	-	24 690
z toho: nevyčerpané dovolenky	14 891	24 690	(14 891)	-	24 690
služby	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	43 737	152 213	(123 944)	-	72 006
z toho: ročné odmeny a prémie	35 340	148 213	(115 559)	-	67 994
ostatné	8 397	4 000	(8 385)	-	4 012

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2022</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2021</i>
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	8 798	6 068
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	606 646	6 293 932
Spolu krátkodobé záväzky	615 444	6 300 000

Dlhodobé záväzky:

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 912 332	1 371
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	5 912 332	1 371

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 371	2 600
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 375	11 299
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	13 375	11 299
Čerpanie sociálneho fondu	(13 429)	(12 528)
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 317	1 371

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb /Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>položka</i>	<i>stav k 31.12.2022</i>	<i>stav k 31.12.2021</i>
tržby za vlastné výrobky a služby	3 853 102	3 368 635
- stravovanie	607 891	503 418
- Hotel Malina***	606 016	331 946
- ubytovacie zariadenie	173 541	173 541
- správa nehnuteľností	1 527 671	1 495 814
- upratovanie	820 683	758 886
- poskytovanie služieb	117 300	105 030
tržby za tovar	1 061 145	698 416
- mrazená strava	687 029	516 724
- bufety	145 550	115 212
- Hotel Malina***	228 566	66 480
ostatné výnosy z hosp. činnosti	26 315	32 247
- vjazd áut	8 608	6 858
- Covid pomoc	-	23 908

VÝNOSY - Geograficky

rok 2022

<i>popis</i>	<i>SK</i>	<i>CZ</i>	<i>EU</i>	<i>spolu €</i>
predaj služieb	3 617 464	180 333	55 305	3 853 102
tržby tovar	1 045 531	12 558	3 056	1 061 145
ostatné výnosy z hosp. činnosti	26 010	209	96	26 315
výnosy z hospod. činnosti spolu	4 689 005	193 100	58 457	4 940 562

VÝNOSY - Geograficky
rok 2021

<i>popis</i>	<i>SK</i>	<i>CZ</i>	<i>EU</i>	<i>spolu €</i>
predaj služieb	3 220 891	99 231	48 513	3 368 635
tržby tovar	689 291	7 135	1 990	698 416
predaj nehnuteľností, materiálu	7 214	-	-	7 214
ostatné výnosy z hosp. činnosti	31 647	420	180	32 247
výnosy z hospod. činnosti spolu	3 949 043	106 786	50 683	4 106 512

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

<i>Položka</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu:	-	7 214
<i>dlhodobý hmotný majetok</i>	-	6 858
<i>materiál</i>	-	356
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti:	26 315	32 247
<i>Covid pomoc</i>	-	23 908
<i>Vjazd áut</i>	8 608	6 858
<i>Náhrady od poisťovne</i>	-	591
<i>ostatné</i>	17 705	890
Finančné výnosy	2 188	8 223
<i>výnosové úroky</i>	538	8 223
<i>kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
<i>realizované kurzové zisky</i>	-	-
<i>ostatné významné položky finančných výnosov/predaj podielov</i>	1 650	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

<i>Položka</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	228 959	187 938
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 251	4 012
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	4 251	4 012
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	224 708	183 926
<i>opravy a údržba</i>	51 831	79 324
<i>prepravné</i>	8 124	4 726
<i>nájomné za prenajatý majetok</i>	40 779	30 255
<i>servis zariadení</i>	2 532	2 540

<i>spracovanie miezd</i>	13 493	11 989
<i>poradenské, notárske služby</i>	6 053	11 465
<i>náklady na reprezentáciu</i>	3 545	113
<i>technické zabezpečenie</i>	9 199	10 489
<i>sprostredkovanie</i>	20 041	10 537
<i>upratovanie</i>	23 923	3 091
<i>pranie prádla</i>	12 292	9 906
<i>ostatné služby</i>	32 896	9 491
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
<i>náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>	685 603	452 242
<i>spotreba materiálu</i>	639 970	474 686
<i>spotreba energie</i>	1 564 223	1 481 789
<i>dane a poplatky</i>	30 698	27 574
<i>odpisy DHM a DNM</i>	120 017	123 551
<i>ostatné</i>	6 959	131 280
Celková suma osobných nákladov:	1 640 990	1 434 607
<i>mzdy</i>	1 167 280	1 028 267
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	16 188	11 884
<i>sociálne poistenie</i>	278 984	249 636
<i>zdravotné poistenie</i>	102 394	89 853
<i>sociálne zabezpečenie</i>	76 144	54 967
Finančné náklady, z toho:	13 678	9 611
<i>kurzové straty, z toho:</i>	-	-
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	13 678	9 611
<i>bankové poplatky a bankové garancie</i>	7 025	4 917
<i>nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky</i>	5 000	4 694

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%. Sadzba dane z príjmov právnických osôb v roku 2021 bola 21%

Položka	2022	2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odsúhlasenie dane z príjmov

<i>Položka</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Splatná daň z príjmov (r. 58)	920	-
Odložená daň z príjmov:	-	-
Daň z príjmov celkom	920	-

	<i>2022</i>			<i>2021</i>		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	11 653			(207 271)		
z toho:						
teoretická daň		2 447	(21)		(43 527)	(21)
Daňovo neuznané náklady	117 057	24 582		231 497	48 614	
Výnosy nepodliehajúce dani	(102 763)	(21 580)		(73 812)	(15 500)	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	(21 568)	(4 529)	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné – vplyv minulých období	-	-	-	-	-	-
Spolu	4 379	920		(49 586)	(10 413)	
Splatná daň z príjmov		920			-	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		920	-		-	-

VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárneho orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20% (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2022

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
<u>Materská účtovná jednotka</u>					
ECO INVESTMENT, a. s.	Predaj/nákup tovaru, služieb, pôžičky	-	5 379 974	-	79 000
<u>Ostatné spriaznené osoby</u>					
FK INVEST KOŠICE, a.s.	Majetkové podiely	-	1 250	-	-
ECO-INVEST SVK, a.s.	Predaj/nákup tovaru, služieb, pôžičky	-	531 041	5 000	3 410
ECO-INVEST services a.s.	Predaj služieb, tovaru	-	-	-	10 221
Mondi SCP, a.s.	Predaj/nákup tovaru, služieb	889 266	312 429	1 480 210	3 672 947
Tauris, a.s.	Predaj/nákup tovaru, služieb	-	11 510	129 548	14 574
SHP Harmanec, a.s.	Predaj služieb	6 235	-	33 633	15 195

SLOVWOOD Ružomberok	Predaj tovaru, služieb	2 731	-	-	12 195
Mestský futbal.klub a.s.	Predaj tovaru, služieb	-	-	-	29 210
Strážna služba VLA-STA, s.r.o.	Predaj tovaru, služieb	6 639	-	-	54 953
Skipark RK s.r.o.	Predaj/nákup tovaru,služieb,požičky	3 673 452	664	17 246	33 093

31. december 2021

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závázky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
<u>Materská účtovná jednotka</u>					
ECO INVESTMENT, a. s.	Predaj/nákup tovaru,služieb,požičky	18 900	5 229 974	-	48 400
<u>Ostatné spriaznené osoby</u>					
ECO-INVEST SVK ,a.s.	Predaj/nákup tovaru,služieb,požičky	-	526 041	4 694	-
Mondi SCP, a.s.	Predaj/nákup tovaru,služieb	730 278	272 631	1 427 833	3 265 188
Tauris, a.s.	Predaj/nákup tovaru,služieb	-	10 620	153 161	2 234
SHP Harmanec, a.s.	Predaj služieb	474	-	-	19 589
SLOVWOOD Ružomberok	Predaj tovaru, služieb	1 577	-	-	8 745
Mestský futbal.klub a.s.	Predaj tovaru, služieb	-	-	-	3 561
Strážna služba VLA-STA, s.r.o.	Predaj tovaru, služieb	9 738			43 985
Skipark RK s.r.o.	Predaj/nákup tovaru,služieb,požičky	3 522 672	6 661	5 551	2 327

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť k 31. decembru 2022 neeviduje žiadne ďalšie podmienené aktíva ani podmienené záväzky.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov.

V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2018 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

XII. **PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2022
Základné imanie	1 795 609	-	-	-	1 795 609
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 886	-	-	-	1 886
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	31 966	-	-	-	31 966
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(407 195)	-	-	(207 271)	(614 466)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(207 271)	10 733	-	207 271	10 733
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
Základné imanie	1 795 609	-	-	-	1 795 609
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 886	-	-	-	1 886
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	30 299	-	-	1 667	31 966
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(438 869)	-	-	31 675	(407 195)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	33 342	-	(207 271)	(33 342)	(207 271)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

XIII. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³⁾(+/-)	11 653	-207 271
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1. až A 1. 13.) (+/-)	128 717	101 484
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴⁾ (+)	120 017	123 551
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 ⁵⁾ (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶⁾ (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷⁾ (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸⁾ (+/-)		-18 190
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹⁾ (+/-)	4 235	4 237
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰⁾ (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹⁾ (+)	5 003	4 694
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov ¹²⁾ (-)	-538	-8 223
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³⁾		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴⁾		
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵⁾ (+/-)		-4 585
A. 1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ¹⁶⁾ ktorým na účely tohto opatrenia sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-268 061	-211 586
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-337 647	-3 316 730
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	102 468	3 107 156
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-32 882	-2 012
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-127 691	-317 373
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		8 207
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-3	
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.)	-127 694	-309 166
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		1 076
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-127 694	-308 090

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾		0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-15 360	103 365
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 (-) ¹⁾	-1 250	-3 750
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		6 858
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 (+)	1 650	
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu 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.)	-14 960	106 473
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	150 000	
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka 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 (+)	150 000	
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 (-)		
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 (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	150 000	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	7 346	-201 617
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ²⁾	191 972	393 589
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²⁾	199 318	191 972
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²⁾		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²⁾	199 318	191 972