



CARAVITA EUROPE, S.R.O.

TRENCIN INDUSTRIAL PARK
BRATISLAVSKA 781

911 05 TRENČÍN SLOVENSKA REPUBLIKA

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA HOSPODÁRSKY ROK 2022

OBSAH

1. Základné údaje o spoločnosti	3
1.1 Obchodný model spoločnosti	3
1.2 Vývoj	3
2. Správa o ekonomickej situácii	3
2.1 Celkové hospodárske rámcové podmienky vzťahujúce sa na dané odvetvie	3
2.2 Obchodný vývoj a situácia	4
2.3 Výsledok hospodárenia	4
2.4 Stav majetku a financií	4
2.5 Investície	4
2.6 Zamestnanci	4
2.7 Celkové zhrnutie	5
3. Príležitosti a riziká budúceho vývoja	5
4. Prognóza	5
5. Doplnujúce informácie	5
6. Návrh na použitie účtovného výsledku z roku 2022	5
7. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6

PRÍLOHY

1. Dodatok správy nezávislého audítora
2. Správa nezávislého audítora
3. Účtovná závierka k 31.12.2022

1. Základné údaje o spoločnosti

1.1 Obchodný model spoločnosti

Caravita Europe, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Caravita GmbH, ktorá sídli v Nemecku a predáva produkty spoločnosti Caravita Europe, s.r.o. Vo výrobní prevádzke v Trenčíne na Slovensku sa na objednávku vyrábajú slnečníky a tieniace plachty v profesionálnej kvalite.

Obidve spoločnosti, Caravita Europe, s.r.o. ako aj Caravita GmbH, patria do skupiny podnikov WAREMA Renkhoff SE, ktorá je európskym lídrom na trhu pre technické tieniace produkty. CARAVITA pritom vystupuje samostatne pod vlastnou značkou.

1.2 Vývoj

Z pohľadu účtovných predpisov nevykonáva spoločnosť žiaden výskum a vývoj.

2. Správa o ekonomickej situácii

2.1 Celkové hospodárske rámcové podmienky vzťahujúce sa na dané odvetvie

Svetový hospodársky vývoj bol v roku 2022 charakterizovaný uvoľňovaním obmedzení spôsobených Covid-19 a z neho vyplývajúcimi obmedzeniami.

Ďalšia kríza, konflikt medzi Ruskom a Ukrajinou od februára 2022, však výrazne ovplyvnila dodávky energií, ceny energií a nákupné ceny a v dôsledku toho výrazný nárast miery inflácie.

Dopyt v súkromnom sektore negatívne ovplyvnilo zvýšenie cien v energetickom sektore, výrazný nárast spotrebiteľských cien a spotrebiteľská klíma charakterizovaná neistotou a opatrnosťou. Aj keď dopyt po ochrane pred poveternostnými vplyvmi v oblasti gastronómie zostáva, napriek tomu je možné pozorovať pokles dopytu aj z dôvodu ukončenia podporných balíčkov a zdržanlivosti. Dopyt sa však napriek tomu v roku 2022 udržal na úrovni roku 2021. V niektorých exportných krajinách bol dosiahnutý nárast tržieb a tým sa kompenzoval pokles v Nemecku.

Po materiálových úzkych miestach a tým aj nákupnej politike stúpajúcich zásob a „garancií zásob“ v dôsledku úzkych miest z roku 2021, bol kapitál z dôvodu vysokých zásob viazaný na sklad a nebol spotrebovaný v potrebnej miere.

Po dlhých dodacích lehotách v roku 2021 boli výrobné a dodacie lehoty v roku 2022 v normálnych medziach.

Stavebný priemysel v Nemecku v porovnaní s rokom 2021 výrazne klesol. Zdá sa, že neistota a vysoká inflácia v Nemecku a prerušenie dotácií majú teraz negatívny vplyv na roky 2022 a 2023.

2.2 Obchodný vývoj a situácia

Spoločnosť Caravita Europe, s.r.o. vykázala v roku 2022 tržby z predaja vo výške 9.422 tis. EUR oproti 8.940 tis. EUR z predošlého roka a tým pádom zvýšila obrat.

Produkty boli predávané prostredníctvom spoločnosti Caravita GmbH, Marktheidenfeld a jej predajného miesta Gaimersheim. Predaj bol zameraný na špecializovaných zákazníkov.

2.3 Výsledok hospodárenia

Za účtovný rok je vykázaná strata pred zdanením vo výške -551.772,- EUR (zisk predchádzajúceho roka +152.088,-).

2.4 Stav majetku a financií

V dôsledku prístavby prevádzkovej budovy prevyšuje bilančná suma vo výške 7.239 tis. EUR hodnotu z predchádzajúceho roka (6.690 tis. EUR).

Vlastné imanie predstavuje 1.322 tis. EUR, čo je hodnota nižšia ako v predchádzajúcom roku (2.017 tis. EUR). Platobná schopnosť bola zaistená nepretržite. Miera vlastného imania klesla v pomere k bilančnej sume na 18 % (predchádzajúci rok 30 %).

2.5 Investície

V hospodárskom roku 2021 sa zahájila výstavba v Trenčíne. V tejto súvislosti boli v roku 2022 doplnenia v malom rozsahu.

2.6 Zamestnanci

Priemerný počet zamestnancov sa v roku 2022 zvýšil na 75 (predchádzajúci rok 64).

2.7 Celkové zhrnutie

Obchodný vývoj roka 2022 hodnotí obchodné vedenie ako uspokojivý. Vývoj obratu síce prevýšil plán. Stav majetku, financií a výnosov spoločnosti nebol za výrazne sa meniacich okolností uspokojivý.

3. Príležitosti a riziká budúceho vývoja

Hospodársky rok 2023 bude v Nemecku predovšetkým z dôsledku vysokej inflácie ovplyvnený poklesom stavebnej činnosti a poklesom investícií. Vývoj je naďalej charakterizovaný neistotou.

Kríza na Ukrajine a s tým súvisiace zvýšenie nákladov vedú naďalej k vyšším cenám na strane predajných cien a tým k riziku ústupu obratu.

V prvých mesiacoch roka profitovala spoločnosť Caravita Europe, s.r.o. z objednávok prenesených z predchádzajúceho roka. V roku 2023 sa prejavuje ústup dopytu predovšetkým na nemeckom trhu.

Environmentálny dopad činnosti spoločnosti je bez významnejších rizík. Produkty chránia pred silným slnečným žiarením a prispievajú tak k udržaniu zdravia a k dobrému pocitu bez potreby vysokej spotreby energie.

4. Prognóza

Hospodársky rozvoj v roku 2023 sa z dôvodu zložitých rámcových podmienok nedá odhadnúť.

5. Doplnujúce informácie

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú jednotku v zahraničí. Spoločnosť nenadobudla žiadne obchodné podiely a akcie, termínované cenné papiere, vlastné obchodné podiely alebo akcie, termínované cenné papiere alebo podiely materskej spoločnosti.

6. Návrh na použitie účtovného výsledku z roku 2022

Navrhuje sa hospodársky výsledok za rok 2022 zaúčtovať ako prevod na neuhradenú stratu minulých rokov. Hospodársky výsledok za rok 2022 predstavuje stratu -551.772,- EUR a po zdanení -694.772,- EUR.

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

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré boli predmetom účtovníctva v roku 2021.

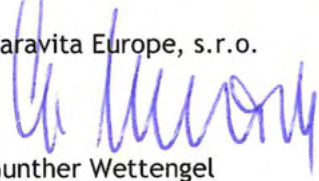
V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine posúdilo vedenie spoločnosti možné účinky a následky pre spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií a materiálov).

Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine, ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb. Na základe informácií, ktoré má vedenie spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, vedenie spoločnosti nepredpokladá žiaden výrazný výpadok v dodávkach (materiálu a služieb), žiaden výpadok v predaji vlastných výrobkov a služieb v roku 2022 a taktiež nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

Vedenie spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov na spoločnosť a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Marktheidenfeld, dňa 25. mája 2023

Caravita Europe, s.r.o.



Gunther Wettengel

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti

Caravita Europe, s.r.o.

k časti - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Caravita Europe, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú na stranách 11 – 53 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 15. februára 2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 8 – 10 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok 2022 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 3. júla 2023



Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147

Ing. Igor Paľkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníci a konateľovi spoločnosti

Caravita Europe, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Caravita Europe, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné

nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 15. februára 2023

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147



Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2021908922	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2022
IČO 36340341	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2022
SK NACE 32.99.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2021 do 12 2021

Priložené súčasti účtovnej závierky X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
--	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Caravita Europe, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
BRATISLAVSKÁ
PSČ Obec
91105 TRENČÍN

Číslo
781

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
Okr. súd Trenčín, oddiel SRO, Vložka
15187/R

Telefónne číslo
042/4493990
Faxové číslo
E-mailová adresa

Zostavená dňa: 14.02.2023	Schválená dňa: . . 20	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
------------------------------	--------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 0 8 9 2 2

IČO 3 6 3 4 0 3 4 1



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 0 8 9 2 2

IČO 3 6 3 4 0 3 4 1



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



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 0 8 9 2 2

Ičo 3 6 3 4 0 3 4 1



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 0 8 9 2 2

IČo 3 6 3 4 0 3 4 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 4 8 6 0 7	3 4 8 6 0 7	4 0 8 2 7 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 9 0 5	1 9 0 5	3 5 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 4 6 7 0 2	3 4 6 7 0 2	4 0 7 9 2 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 9 0 6	1 0 9 0 6	3 3 2 5 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 9 0 6	1 0 9 0 6	1 0 2 5 4
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			2 3 0 0 0

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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 0 9 9 0 0	1 8 9 7 2 8 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (426)	98	2 0 1 0 1 8 3	1 8 9 7 5 6 5
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (429)	99	- 2 8 3	- 2 8 3
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 6 9 4 7 7 2	1 1 2 6 1 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 9 1 6 6 4 5	4 6 7 2 3 1 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 5 0 4 3 1 9	1 0 0 1 8 8 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	4 5 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 3 1 9	1 8 8 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



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

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 0 8 9 2 2

IČO 3 6 3 4 0 3 4 1



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



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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie Spoločnosti**

Spoločnosť Caravita Europe, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. októbra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 4. decembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel s.r.o., vložka 15187/R). Spoločnosť sídli na adrese: Bratislavská 781, 911 05 Trenčín, Slovenská republika.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj výrobkov na ochranu proti slnku (slnečníky, markízy, slnečné plachty, pavilóny a pod.),
- výroba a predaj záhradného nábytku,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	75	64
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	74	74
	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18. apríla 2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 a výročnou správou a správou audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 8. novembra 2022.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18. apríla 2022 schválilo spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Gunther Roland Wettengel (od 14.03.2017)

Markus Roth (od 7.10.2020 do 16.01.2023)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2022 je takáto:

Spoločník	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Caravita GmbH	x	6 639	100	100	-
Spolu	x	6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny WAREMA. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Caravita GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je WAREMA Renkhoff SE. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť WAREMA Renkhoff SE. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti WAREMA Renkhoff SE, Hans – Wilhelm – Renkhoff – Straße 2, 97828 Marktheidenfeld, Nemecká Spolková Republika.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou, a preto nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala opravu významných chýb minulých účtovných období.

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Informácie tohto charakteru sú uvedené v časti L a M poznámok.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	10	lineárna	10
Drobný dlhod. Nehm. Majetok do 2400 €	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 – 33	lineárna	3,03 – 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 6	lineárna	16,67 – 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	6 – 8	lineárna	12,5 – 16,67
Drobný dlhod. Hmotný majetok do 1700 €	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. Spoločnosť vytvára opravnú položku k nízkoobrátkovým alebo nepredajným zásobám.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa v prípade pochybných a nevymožiteľných pohľadávok znižuje o opravnú položku.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa tvorí na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky ku koncu roka, na ktorú majú zamestnanci nárok a príslušného priemerného zárobku za posledný štvrtrok pre jednotlivých zamestnancov.

Ostatné krátkodobé rezervy sa tvoria a oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov, valorizácie miezd a úmrtností. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

(m) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške 6 693 EUR - zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond v zákonom stanovenej výške, t.j. 10% z hodnoty základného imania.

(n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2022*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 39 342		0	0	0	0	0	39 342
Prírastky	0 8 820		0	0	0	1 000	0	9 820
Úbytky	0 0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0 0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0 48 162		0	0	0	1 000	0	49 162
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 32 726		0	0	0	0	0	32 726
Prírastky	0 2 490		0	0	0	0	0	2 490
Úbytky	0 0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0 0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0 35 216		0	0	0	0	0	35 216
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 0		0	0	0	0	0	0
Prírastky	0 0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0 0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0 0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0 0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 6 616		0	0	0	0	0	6 616
Stav na konci účtovného obdobia	0 12 946		0	0	0	1 000	0	13 946

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 342	2 265	0	0	0	0	41 607
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	2 265	0	0	0	0	2 265
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 342	0	0	0	0	0	39 342
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 735	944	0	0	0	0	30 679
Prírastky	0	2 991	94	0	0	0	0	3 085
Úbytky	0	0	1 038	0	0	0	0	1 038
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 726	0	0	0	0	0	32 726
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 607	1 321	0	0	0	0	10 928
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 616	0	0	0	0	0	6 616

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	986 375	2 169 012	399 823	0	0	0	11 978	3 267	3 570 455
Prírastky	0	316 580	91 625	0	0	0	0	0	408 205
Úbytky	0	0	36 540	0	0	0	0	0	36 540
Presuny	0	11 978	3 267	0	0	0	-11 978	-3 267	0
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 497 570	458 175	0	0	0	0	0	3 942 120
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	51 514	257 276	0	0	0	0	0	308 790
Prírastky	0	83 708	49 762	0	0	0	0	0	133 470
Úbytky	0	0	36 540	0	0	0	0	0	36 540
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	135 222	270 498	0	0	0	0	0	405 720
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	986 375	2 117 498	142 547	0	0	0	11 978	3 267	3 261 665
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 362 348	187 677	0	0	0	0	0	3 536 420

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 098 515	414 226	263 786	0	0	9 245	1 337 695	468 920	3 592 387
Prírastky	0	392 309	102 398	0	0	0	11 978	3 267	509 952
Úbytky	112 140	414 226	5 518	0	0	0	0	0	531 884
Presuny	0	1 776 703	39 157	0	0	-9 245	-1 337 695	-468 920	0
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 169 012	399 823	0	0	0	11 978	3 267	3 570 455
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	173 772	226 681	0	0	4 124	0	0	404 577
Prírastky	0	60 176	30 015	0	0	0	0	0	90 191
Úbytky	0	182 434	3 544	0	0	0	0	0	185 978
Presuny	0	0	4 124	0	0	-4 124	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	51 514	257 276	0	0	0	0	0	308 790
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 098 515	240 454	37 105	0	0	5 121	1 337 695	468 920	3 187 810
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 117 498	142 547	0	0	0	11 978	3 267	3 261 665

Na dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
	a	b	c	d	e
Materiál	106	5 145	0	0	5 251
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	10 923	282	0	0	11 205
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	6 627	10 012	0	6 627	10 012
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	17 656	15 439	0	6 627	26 468

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženej obrátkovosti niektorých druhov materiálu, výrobkov a tovaru.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
	a	b	c	d	e
Materiál	4 372	0	0	4 266	106
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	7 190	3 733	0	0	10 923
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	1 787	4 840	0	0	6 627
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	13 349	8 573	0	4 266	17 656

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	67 103	55 516	10 230	259	112 130
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	67 103	55 516	10 230	259	112 130

Bola dotvorená 100% opravná položka vo výške 55 516 € k rizikovým pohľadávkam z obchodného styku, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní. Opravná položka vo výške 10 230 € bola zrušená z dôvodu, že došlo k úhrade časti pohľadávok alebo k započítaniu so záväzkami.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	56 587	13 368	434	2 418	67 103
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	56 587	13 368	434	2 418	67 103

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

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	112 928	440 561	553 489
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednc	2 626	2 400	5 026
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	624	70 917	71 541
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	143 651	0	143 651
Iné pohľadávky	1 205	0	1 205
Krátkodobé pohľadávky spolu	261 034	513 878	774 912

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti I.

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	125 509	667 272	792 781
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	18 635	261	18 896
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	27 905	3 707	31 612
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	131 260	0	131 260
Iné pohľadávky	40	0	40
Krátkodobé pohľadávky spolu	303 349	671 240	974 589

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	1 905	354
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	346 702	407 923
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	348 607	408 277

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

9. Vlastné akcie

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 906	10 254
Licencie software	5 593	4 169
Poistné	1 896	1 274
Nájomné	1 100	1 100
Ostatné	2 317	3 711
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	23 000
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	23 000
Spolu	10 906	33 254

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				Stav k 31. 12. 2022
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
	k 1. 1. 2022				
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 830	0	0	5 031	7 799
Ostatné rezervy dlhodobé					
rezerva na odchodné	12 830	0	0	5 031	7 799
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	12 830	0	0	5 031	7 799
Krátkodobé rezervy, z toho:	112 126	155 853	87 258	22 819	157 902
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	27 712	44 225	25 663	0	46 274
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	27 712	44 225	25 663	0	46 274
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 000	6 283	6 000	0	6 283
Rezerva na zákaznícke skontá	25 000	3	2 181	22 819	3
Rezerva na odstupné vrátane soc.zab.	0	15 455	0	0	15 455
Rezerva na reklamácie	10 000	80 000	10 000	0	80 000
Rezerva na zákaznícke bonusy	43 414	9 887	43 414	0	9 887
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	84 414	111 628	61 595	22 819	111 628

Rezerva na zákaznícke skontá vo výške 3 EUR bola vytvorená na základe neuhradených pohľadávok k 31.12.2022, u ktorých je možnosť uplatnenia skonta vo výške od 2% do 4% zo strany zákazníkov pri včasnej úhrade pohľadávky v roku 2023.

Rezerva na reklamácie vo výške 80 000 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady v roku 2023 spojené s otvorenými reklamáciami výrobkov a tovarov k 31.12.2022 v rámci záručnej doby, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2022.

Rezerva na ročné zákaznícke bonusy za rok 2022 vo výške 9 887 EUR bola vytvorená na základe dohody so zákazníkmi, že v prípade dosiahnutia určitého ročného obratu im bude priznaný finančný bonus.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2021				31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 960	6 870	0	0	12 830
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na odchodné	5 960	6 870	0	0	12 830
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	5 960	6 870	0	0	12 830
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 458	102 126	34 458	0	112 126
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 258	27 711	5 258	0	27 711
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 258	27 711	5 258	0	27 711
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania (k 1.1.2021 aj transférová dokumentácia)	9 545	6 000	9 545	0	6 000
Rezerva na zákaznícke skontá	0	25 000	0	0	25 000
Rezerva na reklamácie	10 000	0	0	0	10 000
Rezerva na zákaznícke bonusy	19 655	43 415	19 655	0	43 415
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	39 200	74 415	29 200	0	84 415

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky 31. 12. 2022 31. 12. 2021

Dlhodobé záväzky spolu	4 504 319	1 001 887
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov:	0	1 000 000
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	1 000 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov:	4 504 319	1 887
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	4 500 000	0
Záväzky zo sociálneho fondu	4 319	1 887
Krátkodobé záväzky spolu	1 246 625	3 545 473
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane - v splatnosti:	975 534	3 449 187
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	288 454	636 869
Ostatné záväzky z obchodného styku	408 057	427 506
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	97 385	2 156 301
Záväzky voči zamestnancom	107 111	72 771
Záväzky zo sociálneho poistenia	59 438	48 615
Daňové záväzky a dotácie	15 089	107 125
Záväzky po lehote splatnosti:	271 091	96 286
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	184 822	5 536
Ostatné záväzky z obchodného styku	86 269	90 750
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 887	1 077
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 415	6 510
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 415</i>	<i>6 510</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 983</i>	<i>5 700</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 319	1 887

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Najväčšiu časť čerpania tvorí príspevok na stravovanie.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

7. Bankové úvery a prijaté pôžičky

Spoločnosť nemá žiadny bankový úver, ale má nasledujúce záväzky k 31.12.2022 z dôvodu prijatej pôžičky od spriaznenej osoby WAREMA Renkhoff SE:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022	Suma istiny v eurách k 31.12.2022	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé prijaté pôžičky						
WAREMA Renkhoff SE	EUR	3,49	2020 - 2027	1 500 000	1 500 000	1 000 000
WAREMA Renkhoff SE	EUR	4,91	2022 - 2027	3 000 000	3 000 000	0
				4 500 000	4 500 000	1 000 000
Krátkodobé prijaté pôžičky						
WAREMA Renkhoff SE	EUR	1,55	2019 - 2022	0	0	2 100 000
				0	0	2 100 000
Spolu				4 500 000	4 500 000	3 100 000

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2022	31.12.2021
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	0

9. Deriváty

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	a	b	c	d	e	f	g	h
Germany	4 858 783	4 352 768	307 665	10 682	51 014	476 591	5 217 462	4 840 041
France	1 500 420	1 459 501	9 244	2 142	12 082	23 256	1 521 746	1 484 899
Austria	492 397	387 720	6 851	3 614	1 033	17 375	500 281	408 709
Norway	335 375	201 888	241	105	164	2 854	335 780	204 847
United Kingdom	320 823	237 881	-48	418	4 907	7 417	325 682	245 716
Denmark	269 924	832 733	680	1 224	35 492	6 604	306 096	840 561
Spain	212 927	291 135	902	35	4 804	6 257	218 633	297 427
Sweden	162 327	43 740	212	0	99	1 030	162 638	44 770
Netherlands	144 197	74 826	780	107	619	593	145 596	75 526
United States of America	116 122	106 804	16 812	1 201	1 170	798	134 104	108 803
Switzerland	136 167	48 292	3 756	244	2 482	701	142 405	49 237
Finland	94 430	65 815	537	92	0	0	94 967	65 907
Greece	66 515	32 428	0	0	574	0	67 089	32 428
Italy	49 735	39 365	106	0	0	737	49 841	40 102
Luxemburg	42 197	16 225	138	0	162	3 977	42 497	20 202
Ireland	28 410	47 690	503	60	104	64	29 017	47 814
Slovak Republic	28 727	6 931	0	0	0	0	28 727	6 931
Belgium	18 318	48 948	37	60	5 033	382	23 388	49 390
Croatia	21 288	7 691	0	0	0	0	21 288	7 691
Reunion	21 360	4 435	-348	0	0	0	21 012	4 435
Australia	20 678	31 560	-4 613	63	0	0	16 065	31 623
Portugal	7 924	20 166	0	60	0	0	7 924	20 226
Malta	7 680	4 022	239	0	0	432	7 919	4 454
Hungary	3 776	1 906	0	0	0	0	3 776	1 906
Čína	-1 195	437	0	0	0	0	-1 195	437
Ostatné	0	6 807	0	35	0	0	0	6 843
Spolu	8 959 305	8 371 714	343 694	20 142	119 739	549 068	9 422 738	8 940 925

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	2022	2021		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2022	2021
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a					
polotovary vlastnej výroby	338 545	386 806	49 938	-48 261	336 868
Výrobky	188 108	159 633	145 582	28 475	14 051
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	526 653	546 439	195 520	-19 786	350 919
Manká a škody	x	x	x	9 411	-1 026
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné (opravné položky)	x	x	x	-282	-3 734
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-10 657	346 159

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 097	10 707
Prebytok na sklade zistený pri inventúre	20 061	5 019
Poistné plnenie	443	4 098
Ostatné	3 593	1 590
Finančné výnosy, z toho:	17 789	1 859
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>17 789</i>	<i>1 859</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky	8 959 305	8 619 553
Tržby z predaja služieb	343 694	20 142
Tržby za tovar	119 739	301 230
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 422 738	8 940 925

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, osobné náklady, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, osobných nákladoch, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 496 399	3 382 062
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 200</i>	<i>10 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 200	10 800
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 484 199</i>	<i>3 371 262</i>
Prepravné náklady	881 521	745 996
Nájomné	13 200	21 625
Povrchové úpravy+zváračské práce	617 717	639 772
Manažérske poradenstvo	1 100 775	1 117 360
Provízie	418 055	548 127
Ostatné	452 930	298 382
Osobné náklady, z toho:	2 043 535	1 761 283
Mzdové náklady	1 444 494	1 251 000
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	507 779	433 932
Sociálne náklady	91 262	76 351
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	180 417	39 400
Manká a škody	44 462	16 428
Odpisy pohľadávok	152	2 418
Poistenie	17 080	13 736
Náklady na reklamácie	114 018	0
Iné	4 705	6 818
Finančné náklady, z toho:	123 589	76 289
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>18 553</i>	<i>15 269</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	900	2 218
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>105 036</i>	<i>61 020</i>
Úroky z pôžičky v rámci skupiny	100 712	56 301
Bankové poplatky	4 302	4 560
Iné	22	159
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Prehľad za rok 2022:

P.č.	Názov Položky	Základ dane	Daň	Daň v %
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2022	-551 772	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	x	-115 872	21%
3	Pripočítateľné položky spolu	731 935	153 706	-28%
4	Odpočítateľné položky	-714 689	-150 085	27%
5	Odpočet daňovej straty	0	0	0%
6	Základ dane	-534 526	-112 250	20%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) - zápočet dane zaplatenej v zahrani	x	0	0%
8	Iné	x	0	0%
9	Splatná daň z príjmov po úpravách	x	0	0%
10	Odložená daň	x	143 000	-26%
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV	x	143 000	-26%

Prehľad za rok 2021:

P.č.	Názov Položky	Základ dane	Daň	Daň v %
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2021	152 088	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	x	31 938	21%
3	Pripočítateľné položky spolu	698 124	146 606	96%
4	Odpočítateľné položky	-270 757	-56 859	-37%
5	Odpočet daňovej straty	-1 360	-286	0%
6	Základ dane	578 095	121 400	80%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) - zápočet dane zaplatenej v zahrani	x	0	0%
8	Iné	x	0	0%
9	Splatná daň z príjmov po úpravách	x	121 400	80%
10	Odložená daň	x	-81 930	-54%
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV	x	39 470	26%

K. INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI Z PRÍJMOV

Kalkulácia odloženej dane:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-65 120	-23 002
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-65 120	-23 002
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	575 647	703 956
odpočítateľné	575 647	703 956
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	535 886	2 720
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	219 747	143 572
Uplatnená daňová pohľadávka	0	143 000
Zaúčtovaná ako náklad	143 000	-81 930
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Spoločnosť neúčtovala o daňovej pohľadávke z odpočítateľných rozdielov kvôli neistote dosiahnutia potrebnej výšky základu dane, z ktorej by mohla byť v budúcnosti odpočítateľná.

L. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme nebytový priestor vo výmer 362 m², . Predpokladané ročné nájomné na nasledujúce účtovné obdobie je vo výške 2 200 EUR, nakoľko nájomná zmluva bola vypovedaná k 31.12.2022 a nájom sa skončí uplynutím výpovednej doby dva mesiace k 28.02.2023.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

M. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov v oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2022 daňové priznania Spoločnosti za roky 2017 – 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu Spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti Spoločnosti.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

N. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť neboli v sledovanom účtovnom období vyplácané.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2021: žiadne).

O. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2022	2021
<u>transakcie s materským podnikom (subjekt, ktorý má v Spoločnosti rozhodujúci vplyv):</u>		
CARAVITA GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	52 181	161 617
predaj materiálu	3 598	1 242
nákup tovaru	4 596	0
nákup materiálu	0	33 079
nákup služieb	1 459 948	1 621 399
b) <u>transakcie s ostatnými spriaznenými podnikmi:</u>		
WAREMA Renkhoff SE		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	185 271	9 118
predaj materiálu	5 689	132
nákup materiálu	101 288	89 903
nákup tovaru	763	0
nákup služieb	54 060	800
nákladové úroky z pôžičky	100 712	56 301
prijatá pôžička	4 650 000	1 550 000
splatená pôžička	3 250 000	1 000 000
EXTERRA Services GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	87 237	100 228
predaj materiálu	175	0
WAREMA Sun Shading Systems (Shanghai) Co. Ltd.		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	-1 195	5 642
Warema Schweiz GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	13 525	6 132
WAREMA Kunststofftechnik und Maschinenbau		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	108 953	0
Novaco Invest GmbH		
nákup služieb	46 483	11 342
ANWIS Sp. z o.o.		
nákup služieb	0	36 436
WAREMA International GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	0	6 506

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2022	31. 12. 2021
<u>Pohľadávky z obchodného styku:</u>		<u>76 567</u>	<u>50 508</u>
CARAVITA GmbH	a)	5 027	18 896
WAREMA Renkhoff SE	b)	42 122	0
EXTERRA Services GmbH	b)	-1 291	27 905
WAREMA Sun Shading Systems (Shanghai) Co. Ltd.	b)	-262	3 707
Warema Schweiz GmbH	b)	624	0
WAREMA Kunststofftechnik und Maschinenbau	b)	30 347	0
<u>Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu aktíva		<u>76 567</u>	<u>50 508</u>
<u>Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)</u>		<u>4 500 000</u>	<u>1 000 000</u>
WAREMA Renkhoff SE	b)	4 500 000	1 000 000
<u>Ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám</u>		<u>97 385</u>	<u>2 156 301</u>
WAREMA Renkhoff SE	b)	97 385	2 156 301
<u>Záväzky z obchodného styku</u>		<u>473 276</u>	<u>642 405</u>
CARAVITA GmbH	a)	380 935	630 295
WAREMA Renkhoff SE	b)	77 454	8 270
Novaco Invest GmbH	b)	14 887	3 840
Spolu pasíva		<u>5 070 661</u>	<u>3 798 706</u>

a) subjekt, ktorý má v Spoločnosti rozhodujúci vplyv (materský podnik)

b) ostatné spriaznené osoby

P. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Q. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2022)				Stav k 31.12.2022
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 897 282	0	0	112 618	2 009 900
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 897 565	0	0	112 618	2 010 183
Neuhradená strata minulých rokov	-283	0	0	0	-283
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	112 618	-694 772	0	-112 618	-694 772
Spolu	2 017 203	-694 772	0	0	1 322 431

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške -694 772 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roku 2023. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 694 772 EUR.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 897 565	0	0	-283	1 897 282
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 897 565	0	0	0	1 897 565
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-283	-283
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-283	112 618	0	283	112 618
Spolu	1 904 585	112 618	0	0	2 017 203

Účtovný zisk za rok 2021 bol vysporiadaný takto:

Názov položky	2021
Účtovný zisk	112 618
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	112 618
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	112 618

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

5	1	7	5	0	1	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	7	7	4	1	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ
PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

**S. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO
OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ
SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	-551 772	152 088
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1. až A1.13./	+/-	355 766	124 389
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	135 960	93 276
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	+	0	0
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv	+/-	40 745	74 538
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	53 839	14 823
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	22 348	-59 469
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	100 734	56 460
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk. a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-83	-55 239
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 prehľadu peňažných tokov	+/-	2 223	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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./	+/-	810 853	-313 349
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	298 333	-746 031
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	1 258 546	1 150 929
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-746 026	-718 247
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-	0	0
A*	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./		614 847	-36 872
A.3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-59 628	-29 004
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+	0	0
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-	0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		555 219	-65 876
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-194 702	-55 779
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-	0	0
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		360 517	-121 655
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	0	0
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-420 270	-508 006
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 obchodovanie (+)	+	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	83	400 267
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	+	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	0	0

B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+	0	0
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+	0	0
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	-	0	0
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	+	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-	0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+	0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-	0	0
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-420 187	-107 739

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. až C.1.8./	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. až C.2.10./	+/-	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-	0	0
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	+	0	0
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	-	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	0	0
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	+	0	0
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	-	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	0	0
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	-	0	0
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	+	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-	0	0
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		0	0

IČO 3 6 3 4 0 3 4 1

DIČ 2 0 2 1 9 0 6 9 2 2

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov A + B + C/	/súčet	+/	-59 670	-229 394
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		+/	408 277	637 671
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/	348 607	408 277
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/	348 607	408 277

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.