

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: SELYZ - NÁBYTOK, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Komenského 50, 937 01, Želiezovce

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba nábytku, čalúnnictvo

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	290	457
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	296	384
Počet vedúcich zamestnancov	13	14

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.05.2023

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Himolla Polstermöbel GmbH, Landshuter Str. 38, 84416 Taufkirchen/Vils

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Himolla Polstermöbel GmbH, Landshuter Str. 38, 84416 Taufkirchen/Vils

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Himolla Polstermöbel GmbH, Landshuter Str. 38, 84416 Taufkirchen/Vils

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

 Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

 Áno Nie

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno

 Nie

ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

B. 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 (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Spoločnosť dodržiavala zásady časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

V účtovnom období 2023 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 do 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje účtovne i daňovo podľa predpisu koncernovej smernice jednorazovo pri uvedení do používania. Tento majetok je vedený v evidencii dlhodobého majetku.

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Výrobné haly	50	2	rovnomerná
Kompresorovňa	10	10	rovnomerná
Trafostanica	10	10	rovnomerná
Kotolňa	10	10	rovnomerná
Počítačová sieť	10	10	rovnomerná
Šijacie stroje použité	2	50	rovnomerná
Šijacie stroje nové	6	17	rovnomerná
Inventár čalúnictvo	6	17	rovnomerná
Software	5	20	rovnomerná
Spevnené plochy	15	7	rovnomerná
Regále a špec.zariadenia	12	8	rovnomerná
Motorové vozidlá	4	25	rovnomerná
Kancelárske zariadenia	4	25	rovnomerná

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) 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) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. 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.

(e) 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 znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

- (f) Peňažné prostriedky a ceny
Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (g) 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.
- (h) 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.
- (i) 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.
- (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.
- (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 prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájmovej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájmovej je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.
- (m) Deriváty
Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
- (n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
- (o) Cudzia 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.
- (p) 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.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 982						37 982
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		37 982						37 982
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 406						32 406
Prírastky		3 254						3 254
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		35 660						35 660
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 576						5 576
Stav na konci účtovného obdobia		2 322						2 322

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 982						37 982
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		37 982						37 982
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 152						29 152
Prírastky		3 254						3 254
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		32 406						32 406
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 830						8 830
Stav na konci účtovného obdobia		5 576						5 576

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	6 892 709	2 060 181				60 465		9 055 624
Prírastky			190 377				132 285		322 662
Úbytky			9 241				192 750		201 991
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	6 892 709	2 241 317						9 176 295
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 596 372	1 824 572						3 420 944
Prírastky		139 102	78 287						217 389
Úbytky			7 323						7 323
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 735 474	1 895 536						3 631 010
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	5 296 337	235 609				60 465		5 634 680
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	5 157 235	345 781						5 545 285

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	6 891 775	2 011 457				400		8 945 901
Prírastky		934	49 484				60 065		110 483
Úbytky			760						760
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	6 892 709	2 060 181				60 465		9 055 624
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 453 920	1 747 904						3 201 824
Prírastky		142 452	77 427						219 879
Úbytky			760						760
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 596 372	1 824 571						3 420 943
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	5 437 855	263 553				400		5 744 077
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	5 296 337	235 610				60 465		5 634 681

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady na vývoj - neaktívované	Náklady na vývoj - aktívované

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcárske ÚJ)						
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	x

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/		76 381				76 381
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x		76 381	x			76 381

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/	56 116				56 116	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x	56 116		x		56 116	

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	4 800		4 800
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu		4 800		4 800
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	97 279	1 405	98 684
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	728 913	418 708	1 147 621
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	175 280		175 280
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	13 270		13 270
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 014 742	420 113	1 434 855

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	4 800		4 800
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu		4 800		4 800
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	118 133	1 146	119 279
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	791 117	723 772	1 514 889
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	217 306		217 306
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	31 962		31 962
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 158 518	724 918	1 883 436

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Neuhradené záväzky po splatnosti	3 259	87 269	684	18 327
Opravná položka k materiálu	76 381		16 040	
Rezervy: dočasného charakteru ostatné	24 248	15 075	5 092	3 166
Rezervy: dlhodobého charakteru - odchodné	123 444	141 903	25 923	29 800
Neuhradené straty 2018,2020	223 012	293 807	46 833	61 699
Rezerva na mzdové náklady, odstupne, odchodné				
Neuhradené úroky	36 820	18 476	7 732	3 880
Neuhradené úroky		21 186		4 449

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	2 269	3 658
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	626 429	48 185
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	628 698	51 843

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	12 606	58 070
poistné	381100	9 429	9 763
Ostatné náklady	381200	3 177	48 308
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	918 607	600 000
Príspevok na výrobu	385100	918 607	600 000

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 659 696	1 659 696
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Himolla Polstermobel	1 659 696	1 659 696
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	1 659 696	1 659 696
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 659 696	1 659 696

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	14 851	4 528
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období	282 163	86 028
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	297 014	90 556

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	141 903		2 489	15 970	123 444
Rezervy na odchodné	141 903		2 489	15 970	123 444
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 801	127 880	61 420	381	127 880
Rezervy na odchodné	46 726	103 632	46 726		103 632
Rezerva nedaň. 2022 -audit	6 975	6 712	6 712	263	6 712
Rezerva nedaň. 2022 -vyprac ÚZ	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva nedaň. 2022- plyn	5 000	5 000	5 000		5 000
Rezerva nedaň. 2022- voda	100	100	100		100
Rezerva nedaň. 2022- stočné	500	500	382	118	500
Rezerva na el. energiu 2022	1 500	2 500	1 500		2 500
Rezerva na odmenu 2023		5 900			5 900
Rezerva na odmenu 2023-odvody		2 136			2 136
Rezerva na právne služby		400			400

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	146 282		2 587	1 792	141 903
Rezerva na odchodné	146 282		2 587	1 792	141 903
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 283	61 808	107 133	150	61 808
Rezerva nedaň. 2021 -audit	6 385	6 975	6 235	150	6 975
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	93 609	46 726	93 609		46 726
Rezerva nedaň. 2021 -vyprac ÚZ	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva nedaň. 2021- plyn	10	5 000	10		5 000
Rezerva nedaň. 2021- voda	10	100	10		100
Rezerva nedaň. 2021- stočné	10	500	10		500
Rezerva na el. energiu 2021	1 500	1 500	1 500		1 500
Rezerva na odmenu 2021	3 520		3 520		
Rezerva na odmenu 2021-odvody	1 239		1 239		

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	7 885 925	7 750 600
Záväzky po lehote splatnosti	1 161 744	2 039 508

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
108 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 817 164		5 817 164		
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	13 767		13 767		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	7 359		7 359		
117 - Odložený daňový záväzok	225 393		225 393		
124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 162 310	1 162 310			
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	903 407	903 407			
128 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	154 155	154 155			
131 - Záväzky voči zamestnancom	277 037	277 037			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	185 947	185 947			
133 - Daňové záväzky a dotácie	33 243	33 243			
135 - Iné záväzky	16 563	16 563			
Spolu:	8 796 345	2 732 662	6 063 683		

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	= 1560466*21%=327698
Iné:	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné	487 164	577 716
zdaniteľné	1 560 467	1 541 776
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
zdaniteľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		35 646
Zaučtovaná ako náklad	22 941	35 646
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 928	7 490
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 323	31 987
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 323	31 987
Čerpanie sociálneho fondu	23 893	32 549
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 358	6 928

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Himolla Polstermobel GmbH	EUR	2,65	neurčená	1 232 164	1 232 164	1 232 164
Himolla Polstermobel GmbH	EUR	2,65	neurčená	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Himolla Polstermobel GmbH	EUR	2,65	neurčená	3 285 000	3 285 000	3 285 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)	35	52
úroky z 1. splátky VW		35	52
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

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

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	91 257	x	x	126 202	x	x
teoretická daň	x	19 164	21	x	26 502	21
Daňovo neuznané náklady	135 940	28 547	31	146 719	30 811	24
Výnosy nepodliehajúce dani	-163 186	-34 269	-37	-262 335	-55 090	-43
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-13 173	-2 766	-3	-10 586	-2 223	-2
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	22 941	25	x	35 646	28
Celková daň z príjmov	x	22 941	25	x	35 646	28

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Nemecko	971 153	1 862 119	14 133 164	17 362 177		
Maďarsko	4 753 742	7 432 558				
Rumunsko	327	437				
Spolu	5 725 222	9 295 114	14 133 164	17 362 177		

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	24 651	83 200		-58 549	-94 848
Výrobky	128 358	340 673		-212 315	97 490
Zvieratá					
Spolu	153 009	423 873		-270 864	2 642
Manká a škody	x	x		x	
Reprezentačné	x	x		x	
Dary	x	x		x	
Iné	x	x		x	
Zmena stavu	x	x		-270 864	2 642

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	7 088 408	9 281 925
- mzdy	16	4 769 362	6 301 481
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne poistenie	18	1 235 433	2 251 441
- sociálne a zdravotné poistenie	18	487 596	2 251 441
- sociálne zabezpečenie	19	596 017	729 003

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Opravy a udržiavanie	28 172	18 391
Cestovné	9 487	8 441
Telefonne poplatky	28 641	22 053
Strážna služba	139 920	128 471
Ekonomické služby	59 855	75 459
Prepravné služby	639 899	853 293
Poddodávky	205 847	2 096 392
Nájomné Tornaľa	115 243	115 243
Nájomné Želiezovce		2 640
Nájomné sklad stolov	109 298	
Ostatné služby	163 950	262 179
Ubytovanie	91	5 717
Právne a prekladateľské služby	25 608	28 854
Oprava šitia	14 658	17 831
ostatné nedaňové služby	274	807
Reprezentačné	9 625	2 257

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Materiálové náklady a energie	11 227 640	13 917 662
Odpisy	220 644	223 134
Poistné	53 953	39 928
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	-5	348
Pokuty a penále	37 006	18 476
Opravné položky k zásobám	76 381	-56 116

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:		377
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		377
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	160 280	85 560
Úroky	155 789	78 584
Bankové poplatky	4 491	6 189
Ostatné finančné náklady		787

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 770	12 770
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		19 858 385	26 657 384
- Výrobky	04	Nemecko	14 133 164	17 362 177
- Tovar	03	Nemecko		93
- Služby	05	Nemecko	971 153	1 862 119
- Služby	05	Maďarsko	4 753 742	7 432 558
- Služby	05	Rumunsko	327	436
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Himolla Polstermobel GmbH	Predaj služby	462 853					1 238 362
Himolla Polstermobel GmbH	Predaj majetku	600					
Himolla Polstermobel GmbH	Predaj materiálu	4 319					4 476
Himolla Polstermobel GmbH	Prefakturácia záväzku	47 692					56 055
Himolla Polstermobel GmbH	Príjmy budúcich období	350 000					350 000
Himolla Polstermobel GmbH	Príspevok na výrobu	470 000					
Himolla Polstermobel GmbH	Výnosy za služby v 2023	1 184					
Himolla Polstermobel GmbH	Nákup majetku	-8 827					10 857
Himolla Polstermobel GmbH	Ostatné prevádz.výnosy	550					
Himolla Polstermobel GmbH	Nákup materiálu	341 721	53 599				383 545
Himolla Polstermobel GmbH	Nákup služby	52 862					97 045
Himolla Polstermobel GmbH	Prefakturácia						
Himolla Polstermobel GmbH	Penále nákladové	13 321					4 179
Himolla Polstermobel GmbH	Úroky nákladové	154 155					78 532

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Himolla Polstermotel GmbH	Pôžička	5 817 164	5 817 164				5 817 165
Himolla Polstermotel GmbH	Výška pohľadávok	866 014	41 883				1 298 893
Himolla Polstermotel GmbH	Výška záväzkov	553 232	612 500				574 158
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv							
dcérske účtovné jednotky							
spoločné účtovné jednotky							
pridružené účtovné jednotky							
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky							
ostatné spriaznené osoby							
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Predaj služby	4 736 318					7 432 558
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Predaj majetku						
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Predaj materiálu	128 640					216 004
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Predaj tovaru						53
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Penále výnosové	3 014					4 343
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Nákup majetku						
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	výnosy za služby v 2023	17 424					
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	prefakturácia záväzku						39
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Nákup materiálu	1 363 040	29 032				1 642 973
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Nákup služby	175 471					1 957 283
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	penále						
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Výška pohľadávok	4 867 972	279 149				7 652 997
INTERFA BÜTORIPARI KFT.	Výška záväzkov	1 538 511					3 600 256
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj výrobkov	14 133 164					17 362 177
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj služby	507 116					623 757
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj majetku						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj materiálu	209 673					344 355
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Prefakturácia záväzku	1 117 537					1 531 030
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Ostatné prevádz. náklady						6 558
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Ostatné prevádz.výnosy	2 250					
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Príspevok na výrobu	430 000					
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Príjmy budúcich období	250 000					250 000
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Penále výnosový	21 069					2 821
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Nákup majetku						5 830
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Nákup materiálu	502 235	72 774				633 150
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Nákup služby	1 032					
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Prefakturácia						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Prefakturácia záväzku						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Penále nákladové	86					
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Debetné úroky						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	záväzok pohľad.charakteru	-21 069					-2 821
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Výška pohľadávok	16 219 750	840 683				19 867 877
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Výška záväzkov	482 284					636 159
S.C AGNETHELN MOBILA	Predaj služby	327					437
S.C AGNETHELN MOBILA	Predaj majetku						
S.C AGNETHELN MOBILA	Predaj materiálu	75 758					70 692
S.C AGNETHELN MOBILA	Prefakturácia záväzku	17					
S.C AGNETHELN MOBILA	predaj tovaru						39
S.C AGNETHELN MOBILA	Nákup majetku						
S.C AGNETHELN MOBILA	Nákup materiálu	10 435	907				12 288
S.C AGNETHELN MOBILA	Nákup služby	2 792					3 891
S.C AGNETHELN MOBILA	Výška pohľadávok	76 102	6 976				71 168
S.C AGNETHELN MOBILA	Výška záväzkov	13 227	1 008				16 179

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
himolla Transporte GmbH	Prefakturácia	1 114 849					1 507 124
himolla Transporte GmbH	Penále nákladové	23 499					14 298
himolla Transporte GmbH	Výška pohľadávok						
himolla Transporte GmbH	Výška záväzkov	1 138 348	724 026				1 521 422

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	1 199 304				1 199 304
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	42 734	4 527			47 261
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)					
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429	-1 316 258	86 029			-1 230 229
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	90 556	68 317		-90 556	68 317
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	1 199 304				1 199 304
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	27 883			14 851	42 734
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)					
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429	-1 598 421			282 163	-1 316 258
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	297 014	90 556		-297 014	90 556
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy