

CANON SLOVAKIA s.r.o.

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o.:

### SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil 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 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza 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, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané auditorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá 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 reálnu možnosť než tak urobiť.

#### 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, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako 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 aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu 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 spochýbniť 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 takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však 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 zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

#### SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 1. augusta 2022



Ing. Peter Jaroš, FCCA  
zodpovedný audítor  
Licencia UDVA č. 1047

V mene spoločnosti  
Deloitte Audit s.r.o.  
Licencia SKAu č. 014

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA



podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k.

3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ć D Ě F G H I 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<br>2 0 2 0 2 7 7 3 1 4 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> malá | Účtovná jednotka<br><input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> veľká | Mesiac<br>od 0 1 2 0 2 1                               | Rok<br>2 0 2 1 |
| IČO<br>3 5 7 8 2 8 8 9                            | <input type="checkbox"/> priebežná                                                           | (vyznačí sa x)                                                                                    | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 2 1                           |                |
| SK NACE<br>4 7 . 4 1 . 0                          |                                                                                              |                                                                                                   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 0 1 2 0 2 0 |                |
|                                                   |                                                                                              |                                                                                                   | do 1 2 2 0 2 0                                         |                |

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč. POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč. POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč. POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C A N O N S L O V A K I A s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a r a d ž i č o v a

Číslo

8

PSČ

Obec

8 2 1 0 8

B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , o d d i e l S r o ,

v l o ž k a 2 1 2 1 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

/

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 1 . 0 8 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

2 9 . 0 8 . 2 0 2 1

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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                       | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                    | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                         |                      | 1                                    | 2                  |                                                 |
|                |                                                                                                         |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2<br>Netto 3 |                                                 |
| 4.             | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/                                               | 15                   |                                      |                    |                                                 |
| 5.             | Základné stádo 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                   |                                      |                    |                                                 |
| 9.             | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098                                               | 20                   |                                      |                    |                                                 |
| 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) -               | 22                   |                                      |                    |                                                 |
| 2.             | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - | 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                                             | 26                   |                                      |                    |                                                 |
| 6.             | Ostatné pôžičky. (067A) - /096A/                                                                        | 27                   |                                      |                    |                                                 |
| 7.             | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) -                           | 28                   |                                      |                    |                                                 |

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                   | Index (C11)<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |   |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|---|
|                     |                                                                                                                     |                  | 1                                    | 2             | 3                                               | 4 |
|                     |                                                                                                                     |                  | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2       | Netto 3                                         |   |
| 8.                  | Požičky a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok so<br>zostatkovou dobou<br>splatnosti najviac<br>jeden rok (066A) | 29               |                                      |               |                                                 |   |
| 9.                  | Účty v bankách a<br>dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden<br>rok (22XA)                                              | 30               |                                      |               |                                                 |   |
| 10.                 | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (043) -<br>/096A/                                                       | 31               |                                      |               |                                                 |   |
| 11.                 | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý finančný<br>majetok (053) -<br>/095A/                                        | 32               |                                      |               |                                                 |   |
| B.                  | Obežný majetok<br>(r. 34 + r. 41 + r.<br>53 + r. 66 + r. 71)                                                        | 33               | 2 2 3 9 2 9 6                        | 2 1 8 4 4 2 1 |                                                 |   |
|                     |                                                                                                                     |                  | 5 4 8 7 5                            |               | 2 1 1 1 8 3 2                                   |   |
| B.I.                | Zásoby súčet (r.<br>36 až r. 40)                                                                                    | 34               | 2 1 5 2 3 5                          | 1 7 4 2 4 5   |                                                 |   |
|                     |                                                                                                                     |                  | 4 0 9 9 0                            |               | 1 2 1 6 2 4                                     |   |
| B.I.1.              | Materiál (112,<br>119, 11X) - /191,<br>19X/                                                                         | 35               |                                      |               |                                                 |   |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a<br>polotovary<br>vlastnej výroby<br>(121, 122, 12X) -                                       | 36               |                                      |               |                                                 |   |
| 3.                  | Výrobky (123) -<br>194                                                                                              | 37               |                                      |               |                                                 |   |
| 4.                  | Zvieratá (124) -<br>195                                                                                             | 38               |                                      |               |                                                 |   |
| 5.                  | Tovar (132, 133,<br>13X, 139) - /196,<br>19X/                                                                       | 39               | 2 1 5 2 3 5                          | 1 7 4 2 4 5   |                                                 |   |
|                     |                                                                                                                     |                  | 4 0 9 9 0                            |               | 1 2 1 6 2 4                                     |   |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>zásoby (314A) -<br>/391A/                                                             | 40               |                                      |               |                                                 |   |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r.<br>46 až r. 62)                                                         | 41               | 5 9 7 3 3                            | 5 9 7 3 3     |                                                 |   |
|                     |                                                                                                                     |                  |                                      |               | 7 4 6 1 7                                       |   |
| B.II.1              | Pohľadávky z<br>obchodného<br>styku súčet (r. 43<br>až r. 46)                                                       | 42               |                                      |               |                                                 |   |

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |               |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                |                                                                                                                                                    |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3       |
|                |                                                                                                                                                    |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |               |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) -                                            | 43                   |                       |                   |                                                 |               |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - | 44                   |                       |                   |                                                 |               |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) -                                                                       | 45                   |                       |                   |                                                 |               |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                       | 46                   |                       |                   |                                                 |               |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)                                                                                       | 47                   |                       |                   |                                                 |               |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) -                                          | 48                   |                       |                   |                                                 |               |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 359A) -                                                                         | 49                   |                       |                   |                                                 |               |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                    | 50                   |                       |                   |                                                 |               |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) -                                                                                        | 51                   |                       |                   |                                                 |               |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                  | 52                   |                       | 5 9 7 3 3         | 5 9 7 3 3                                       | 7 4 6 1 7     |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                               | 53                   |                       | 1 8 3 2 2 0 5     | 1 8 1 8 3 2 0                                   | 1 7 5 9 2 1 4 |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                               | 54                   |                       | 5 4 2 0 6 9       | 5 2 8 1 8 4                                     | 7 6 5 6 4 7   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) -                                            | 55                   |                       | 1 3 9 9 8 6       | 1 3 9 9 8 6                                     | 1 9 1 2 6 4   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - | 56                   |                       |                   |                                                 |               |

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



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

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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>(r. 94 až r. 96)                                                                                       | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a<br>záväzkov (+/- 414)                                                                                 | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí<br>(+/- 415)                                                                                           | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri<br>zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                   | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov r.<br>98 + r. 99                                                                                            | 97                   | - 7 8 7 5 0                |                                                      |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 98                   | 2 1 5 3 1 4 0              |                                                      |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                         | 99                   | - 2 2 3 1 8 9 0            |                                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie<br>po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 86 + r. 86 + r.<br>87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 0 8 1 0 8                |                                                      |
| B.                  | Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r.<br>136 + r. 139 + r. 140)                                                                        | 101                  | 7 2 0 0 2 1                |                                                      |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r.<br>117)                                                                                            | 102                  | 3 2 5 0                    |                                                      |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 108)                                                                                  | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám (321A,<br>475A, 476A)                                                           | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasí okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (321A, 476A, 476A)                   | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,<br>475A, 476A)                                                                                         | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                                                               | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasí okrem<br>záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám<br>(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                  | 3 2 5 0                    |                                                      |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A,<br>47XA)                                                                                                 | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                         | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                   | 117                  |                            |                                                      |

Súvaha (Úč  
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                          | 118                  | 7 0 3 5                    |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                    | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                              | 120                  | 7 0 3 5                    |                                                      |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                       | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127<br>až r. 135)                                                                                                                   | 122                  | 5 0 1 3 3 1                |                                                      |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124<br>až r. 126)                                                                                                                    | 123                  | 3 7 2 0 2 0                |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>328A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 3 6 8 2 5 9                |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem<br>záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A,<br>322A, 324A, 325A, 328A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,<br>322A, 324A, 325A, 328A, 32XA, 475A, 476A,<br>478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 3 7 6 1                    |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                              | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                            | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem<br>záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám<br>(361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 368A, 478A, 479A)                                                                                       | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333,<br>33X, 479A)                                                                                                                        | 131                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                    | 132                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343,<br>345, 346, 347, 34X)                                                                                                           | 133                  | 1 2 9 3 1 1                |                                                      |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií (373A,<br>377A)                                                                                                                           | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A,<br>479A, 47XA)                                                                                                                       | 135                  |                            |                                                      |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                        | 136                  | 2 0 8 4 0 5                |                                                      |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                              | 137                  | 1 2 8 3 1                  |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                   | 138                  | 1 9 5 5 7 4                |                                                      |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232,<br>23X, 461A, 46XA)                                                                                                                  | 139                  |                            |                                                      |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249,<br>24X, 473A, 4755A)                                                                                                              | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | 5 8 2 1 8 6                |                                                      |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                              | 143                  | 5 7 7 1 4 6                |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                                                                                  | 145                  | 5 0 4 0                    |                                                      |

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2-01

Dič 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



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

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2-01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|--|--|---|---|---|---|---|------------------------------------------------------|---|--|--|--|---|---|---|
|                     |                                                                                                                   |                      | Bežné účtovné obdobie<br>1 |  |  |   |   |   |   |   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |   |  |  |  |   |   |   |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                         | 28                   |                            |  |  | 1 | 0 | 2 | 1 | 5 | 8                                                    | 8 |  |  |  | 7 | 4 | 4 |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)                         | 29                   |                            |  |  |   |   |   | 2 | 7 | 6                                                    | 7 |  |  |  | 1 | 5 | 4 |
| 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                   |                            |  |  |   |   |   | 2 | 8 | 7                                                    | 3 |  |  |  | 1 | 5 | 4 |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)                                                          | 40                   |                            |  |  |   |   |   | 2 | 8 | 7                                                    | 3 |  |  |  | 1 | 5 | 4 |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                     | 41                   |                            |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                               | 42                   |                            |  |  |   |   |   | - | 1 | 0                                                    | 7 |  |  |  |   |   |   |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43                   |                            |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                         | 44                   |                            |  |  |   |   |   |   |   | 1                                                    |   |  |  |  |   |   | 1 |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)                         | 45                   |                            |  |  |   |   |   | 4 | 9 | 6                                                    | 9 |  |  |  | 4 | 1 | 0 |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiele (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                   |                            |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)                                                             | 50                   |                            |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                    | 51                   |                            |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                              | 52                   |                            |  |  |   |   |   |   |   | 1                                                    |   |  |  |  | 1 | 9 | 6 |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53                   |                            |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                                                    | 54                   |                            |  |  |   |   |   |   |   |                                                      |   |  |  |  |   |   |   |
|                     |                                                                                                                   |                      |                            |  |  |   |   |   | 4 | 9 | 6                                                    | 8 |  |  |  | 3 | 9 | 1 |

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2-01

DIČ 2 0 2 0 2 7 7 3 1 4

IČO 3 5 7 8 2 8 8 9



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

|                                                                                                                                                                                                           |                        |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Poznámky ÚČ PODV 3-01</b>                                                                                                                                                                              | <b>IČO: 35 782 889</b> | <b>DIČ: 2020277314</b> |
| <b>CANON SLOVAKIA s.r.o.</b><br><b>Poznámky individuálnej účtovnej závierky</b><br><b>Zostavenej k 31. decembru 2021</b><br><b>(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)</b> |                        |                        |

Poznámka:

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

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

### **1. Základné údaje o spoločnosti**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | CANON SLOVAKIA s.r.o.<br>Karadžičova 8, 821 08 Bratislava                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 15. 2. 2000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 3. 3. 2000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),</li> <li>- reprografické služby,</li> <li>- inštalácie a opravy elektronických zariadení,</li> <li>- automatizované spracovanie dát, služby databánk, správa počítačových sietí.</li> </ul> |

### **2. Zamestnanci**

| <b>Názov položky</b>                                               | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 18          | 19          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 18          | 18          |
| z toho: vedúci zamestnanci                                         | 1           | 1           |

### **3. Neobmedzené ručenie**

CANON SLOVAKIA s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

### **4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

### **5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020**

Účtovnú závierku spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 19. marca 2021.

### **6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť je súčasťou skupiny Canon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CANON EUROPA N.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Canon Inc., Japonsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť CANON EUROPA N.V. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Bovenkerkerweg 59-51, Amstelveen, Holandsko.

Spoločnosť ako komisionár sprostredkúva predaj tovaru, za čo jej holandská spoločnosť CANON EUROPA N.V. platí mesačne províziu z predaja tovaru. Provízia je vo finančných výkazoch spoločnosti vykázaná vo Výkaze ziskov a strát na riadku č. 05 Tržby z predaja služieb.

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Výnosy vykázané ako tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb obsahujú aj výnosy z refakturácie nákladov CANON EUROPA N.V.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

## II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

V prvých mesiacoch roka 2020 sa COVID 19 rozšíril takmer vo všetkých krajinách sveta a môže mať vplyv aj na ekonomiku Slovenskej republiky. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021. Manažment spoločnosti naďalej pozorne monitoruje situáciu a v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie negatívnych dopadov tejto situácie na spoločnosť.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
  - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
  - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
  - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
  - c) Zásoby obstarané kúpou:
    - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
    - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
  - d) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
  - e) Pohľadávky:
    - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
    - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
  - f) Finančný majetok:
    - cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu – reálnou hodnotou,
    - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
    - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
  - g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
  - h) Záväzky:
    - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
    - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
    - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.
  - i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
  - j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
    - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
    - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
  - l) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
  - m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
  - n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
  - o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie**

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

- **Rezervy** – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpanú dovolenku, stratové kontrakty, bonusy a garančné opravy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k zásobám bez obratu nad 360 dní podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
  - k pohľadávkam podľa miery rizika a aktuálnej bonity odberateľa, doterajšie skúsenosti s platobnou morálkou a miera zaistenia príslušnej pohľadávky.
- **Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku                | Životnosť   | Ročná sadzba odpisov |
|-----------------------------|-------------|----------------------|
| Stroje a zariadenia         | 4 – 5 rokov | rovnomerné           |
| Inventár                    | 5 rokov     | rovnomerné           |
| Iný dlhodobý hmotný majetok | 2 – 4 roky  | rovnomerné           |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

**11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

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

**12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V bežnom účtovnom období účtovná jednotka neuskutočnila žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

**13. Oprava významných chýb minulých účtovných období**

V bežnom účtovnom období účtovná jednotka neuskutočnila žiadne opravy chýb minulých účtovných období.

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Poznámky ÚČ PODV 3-01 | IČO: 35 782 889 | DIČ: 2020277314 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

### III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

#### 1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2021

|                           | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

|                           | Aktívované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januára 2020         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januára 2020         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januára 2020         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januára 2020         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2020       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |

|                                                                               |                        |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Poznámky ÚČ PODV 3-01</b>                                                  | <b>IČO: 35 782 889</b> | <b>DIČ: 2020277314</b> |
| <b>CANON SLOVAKIA s.r.o.</b>                                                  |                        |                        |
| <b>Poznámky individuálnej účtovnej závierky</b>                               |                        |                        |
| <b>Zostavenej k 31. decembru 2021</b>                                         |                        |                        |
| <b>(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)</b> |                        |                        |

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

31. december 2021

|                           | <i>Pozemky</i> | <i>Stavby</i> | <i>Samostatné<br/>hnuteľné<br/>veci<br/>a súbory<br/>hnuteľných<br/>vecí</i> | <i>Pestovateľské<br/>celky trvalých<br/>porastov</i> | <i>Základn<br/>é stádo<br/>a ťažné<br/>zvieratá</i> | <i>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</i> | <i>Obstarávaný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</i> | <i>Poskytnuté<br/>preddavky</i> | <i>Celkom</i> |
|---------------------------|----------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                |               |                                                                              |                                                      |                                                     |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2021         | -              | -             | 658 553                                                                      | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 658 553       |
| Prírastky                 | -              | -             | 466 439                                                                      | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 466 439       |
| Úbytky                    | -              | -             | 64 996                                                                       | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 64 996        |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                            | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2021       | -              | -             | 1 059 996                                                                    | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 1 059 996     |
| <b>Oprávky</b>            |                |               |                                                                              |                                                      |                                                     |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2021         | -              | -             | 419 364                                                                      | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 419 364       |
| Prírastky                 | -              | -             | 147 905                                                                      | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 147 905       |
| Úbytky                    | -              | -             | 63 514                                                                       | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 63 514        |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                            | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2021       | -              | -             | 503 755                                                                      | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 503 755       |
| <b>Opravná položka</b>    |                |               |                                                                              |                                                      |                                                     |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2021         | -              | -             | -                                                                            | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                                            | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| Úbytky                    | -              | -             | -                                                                            | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                            | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2021       | -              | -             | -                                                                            | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                |               |                                                                              |                                                      |                                                     |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2021         | -              | -             | 239 189                                                                      | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 239 189       |
| K 31. decembru 2021       | -              | -             | 556 241                                                                      | -                                                    | -                                                   | -                                                  | -                                                      | -                               | 556 241       |

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 35 782 889

DIČ: 2020277314

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

|                           | Pozemky | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základn<br>é stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom  |
|---------------------------|---------|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |        |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -       | -      | 554 805                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 554 805 |
| Prírastky                 | -       | -      | 167 578                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 167 578 |
| Úbytky                    | -       | -      | 63 830                                                           | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 63 830  |
| Presuny                   | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| K 31. decembru 2020       | -       | -      | 658 553                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 658 553 |
| <b>Oprávky</b>            |         |        |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -       | -      | 363 252                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 363 252 |
| Prírastky                 | -       | -      | 117 264                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 117 264 |
| Úbytky                    | -       | -      | 61 152                                                           | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 61 152  |
| Presuny                   | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| K 31. decembru 2020       | -       | -      | 419 364                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 419 364 |
| <b>Opravná položka</b>    |         |        |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| Prírastky                 | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| Úbytky                    | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| Presuny                   | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| K 31. decembru 2020       | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | -       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |        |                                                                  |                                             |                                           |                                          |                                              |                         |         |
| K 1. januára 2020         | -       | -      | 191 553                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 191 553 |
| K 31. decembru 2020       | -       | -      | 239 189                                                          | -                                           | -                                         | -                                        | -                                            | -                       | 239 189 |

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**2. Zásoby****2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

| <i>Položka</i>                                     | <i>1. 1. 2021</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Zúčtovanie<br/>z dôvodu zániku<br/>opodstatnenosti</i> | <i>Zúčtovanie<br/>z dôvodu<br/>vyraďenia<br/>majetku<br/>z účtovníctva</i> | <i>31.12.2021</i> |
|----------------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Materiál                                           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Výrobky                                            | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Zvieratá                                           | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Tovar                                              | 47 721            | 40 990        | 47 721                                                    | -                                                                          | 40 990            |
| Nehnuteľnosť na predaj                             | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| Poskytnuté preddávky                               | -                 | -             | -                                                         | -                                                                          | -                 |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>47 721</b>     | <b>40 990</b> | <b>47 721</b>                                             | <b>-</b>                                                                   | <b>40 990</b>     |

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a v dôsledku zníženia predajných cien.

**3. Pohľadávky****3.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2021

| <i>Položka</i>                                                                                      | <i>Splatnosť</i>               |                                 | <i>Celkom</i>    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------|
|                                                                                                     | <i>v lehote<br/>splatnosti</i> | <i>po lehote<br/>splatnosti</i> |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                          |                                |                                 |                  |
| Odložená daňová pohľadávka                                                                          | 59 733                         | -                               | 59 733           |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                                                    | <b>59 733</b>                  | <b>-</b>                        | <b>59 733</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                        |                                |                                 |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                       | 375 343                        | 26 740                          | 402 083          |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                               | 1 319 986                      | -                               | 1 319 986        |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok<br>voči prepojeným účtovným jednotkám | -                              | -                               | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                     | -                              | -                               | -                |
| Sociálne poistenie                                                                                  | -                              | -                               | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                         | -                              | -                               | -                |
| Iné pohľadávky                                                                                      | 110 136                        | -                               | 110 136          |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                                  | <b>1 805 465</b>               | <b>26 740</b>                   | <b>1 832 205</b> |

31. december 2020

| <i>Položka</i>                                                                                      | <i>Splatnosť</i>               |                                 | <i>Celkom</i>    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------|
|                                                                                                     | <i>v lehote<br/>splatnosti</i> | <i>po lehote<br/>splatnosti</i> |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                          |                                |                                 |                  |
| Odložená daňová pohľadávka                                                                          | 74 617                         | -                               | 74 617           |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                                                    | <b>74 617</b>                  | <b>-</b>                        | <b>74 617</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                        |                                |                                 |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                       | 537 805                        | 69 549                          | 607 354          |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                               | 1 071 264                      | -                               | 1 071 264        |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok<br>voči prepojeným účtovným jednotkám | -                              | -                               | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                     | -                              | -                               | -                |
| Sociálne poistenie                                                                                  | -                              | -                               | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                         | -                              | -                               | -                |
| Iné pohľadávky                                                                                      | 113 567                        | -                               | 113 567          |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                                  | <b>1 722 636</b>               | <b>69 549</b>                   | <b>1 792 185</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke k 31. decembru 2021 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z refakturácie marketingových nákladov voči CANON EUROPA N.V. vo výške 138 904 EUR (2020: 191 264 EUR).

Iné pohľadávky k 31. decembru 2021 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z titulu DPH týkajúcu sa provízie z komisionárskeho predaja vo výške 98 521 EUR (2020: 69 236 EUR).

K 31. decembru 2021 mala spoločnosť pohľadávky po splatnosti vo výške 26 740 EUR (2020: 69 549 EUR).

### 3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| <i>Položka</i>                                                                                   | <i>1. 1. 2021</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i> | <i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i> | <i>31.12.2021</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 32 971            | 13 885        | 32 971                                            | -                                                          | 13 885            |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                 |
| Iné pohľadávky                                                                                   | -                 | -             | -                                                 | -                                                          | -                 |
| <b>Spolu</b>                                                                                     | <b>32 971</b>     | <b>13 885</b> | <b>32 971</b>                                     | <b>-</b>                                                   | <b>13 885</b>     |

K pochybným pohľadávkam boli vytvorené opravné položky na základe ich individuálneho posúdenia. Mieru rizika určujú predovšetkým dostupné informácie o aktuálnej bonite odberateľa, doterajšie skúsenosti s platobnou morálkou a miera zaistenia príslušnej pohľadávky.

## 4. Finančné účty

### 4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| <i>Položka</i>                                       | <i>31.12.2021</i> | <i>31.12.2020</i> |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b>                           |                   |                   |
| Pokladnica, ceniny                                   | 1 893             | 6 713             |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 130 231           | 149 664           |
| Bankové účty termínované                             | -                 | -                 |
| Peniaze na ceste                                     | -                 | -                 |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>132 124</b>    | <b>156 377</b>    |

Na základe uzatvorenej zmluvy o komisionárskom predaji spoločnosť v priebehu roka 2006 otvorila účet v EUR vo Všeobecnej úverovej banke a.s. Tento účet je otvorený na meno spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o. a plynú naň úhrady od zákazníkov za tovar nakúpený od 1. novembra 2006. Všetky prostriedky deponované na tomto účte patria spoločnosti CANON EUROPA N.V., ktorá o tomto účte účtuje.

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## 5. Časové rozlíšenie

| Položka                                                    | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé                           | -              | -              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:                | -              | -              |
| <i>nájomné a ostatné služby</i>                            | 89 843         | 33 098         |
| Príjmy budúcich období dlhodobé                            | -              | -              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé                          | -              | -              |
| <i>kópie nad limit a ostatné príjmy</i>                    | 56 962         | 95 941         |
| <i>výnosy z podpory od Canon Europa N.V.</i>               | 154 596        | 311 886        |
| <i>výnosy z refakturácie služieb pre Canon Europa N.V.</i> | 337 641        | 429 203        |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>639 042</b> | <b>870 128</b> |

## 5.1. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

| Položka                                                                | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  |            |            |
| <i>odpočítateľné</i>                                                   | 25 378     | 35 317     |
| <i>zdaniteľné</i>                                                      | -          | -          |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: |            |            |
| <i>odpočítateľné</i>                                                   | 259 066    | 320 001    |
| <i>zdaniteľné</i>                                                      | -          | -          |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            | -          | -          |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                              | -          | -          |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 21 %       | 21 %       |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | 59 733     | 74 617     |
| Uplatnená daňová pohľadávka:                                           |            |            |
| <i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>                                | -          | 6 149      |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>                                  | -          | -          |
| Odložený daňový záväzok                                                | -          | -          |
| Zmena odloženého daňového záväzku:                                     |            |            |
| <i>zaúčtovaná ako náklad</i>                                           | 14 883     | -          |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>                                  | -          | -          |

K 31. decembru 2021 spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 59 733 EUR (2020: 74 617 EUR).

## IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

## 1. Vlastné imanie

## 1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie bolo celé upísané a splatené s nominálnou hodnotou 497 909 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 47 840 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

| Položka                                         | 2020          |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Účtovný zisk                                    | 15 175        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2021</b>   |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | -             |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | -             |
| Prídel do sociálneho fondu                      | -             |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | -             |
| Úhrada straty minulých období                   | -             |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 15 175        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | -             |
| Iné                                             | -             |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>15 175</b> |

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021

O vysporiadaní zisku za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi prevedenie na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

2. **Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy

## 31. december 2021

| <i>Položka</i>                      | <i>1. 1. 2021</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Použitie</i> | <i>Zrušenie</i> | <i>31.12.2021</i> |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>             |                   |               |                 |                 |                   |
| Dlhodobé zákonné rezervy            | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Rezervy na záručné opravy           | 4 218             | 7 035         | (4 218)         | -               | 7 035             |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>           |                   |               |                 |                 |                   |
| Krátkodobé zákonné rezervy          | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Nevyfakturované dodávky             | 129 357           | 97 072        | (129 357)       | -               | 97 072            |
| Odmeny pracovníkom                  | 100 054           | 94 501        | (100 054)       | -               | 94 501            |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku       | 8 414             | 12 831        | (8 414)         | -               | 12 831            |
| Stratové kontrakty                  | 4 210             | 4 002         | (4 210)         | -               | 4 002             |

## 31. december 2020

| <i>Položka</i>                      | <i>1. 1. 2020</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Použitie</i> | <i>Zrušenie</i> | <i>31.12.2020</i> |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>             |                   |               |                 |                 |                   |
| Dlhodobé zákonné rezervy            | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Rezervy na záručné opravy           | 10 407            | 4 218         | (10 407)        | -               | 4 218             |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>           |                   |               |                 |                 |                   |
| Krátkodobé zákonné rezervy          | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | -                 | -             | -               | -               | -                 |
| Nevyfakturované dodávky             | 133 935           | 129 357       | (133 935)       | -               | 129 357           |
| Odmeny pracovníkom                  | 64 904            | 100 054       | (64 904)        | -               | 100 054           |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku       | 12 080            | 8 414         | (12 080)        | -               | 8 414             |
| Stratové kontrakty                  | 9 610             | 4 210         | (9 610)         | -               | 4 210             |

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

| <i>Položka</i>                                                 | <i>31.12.2021</i> | <i>31.12.2020</i> |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                       |                   |                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          | -                 | -                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 3 250             | 2 102             |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                  | <b>3 250</b>      | <b>2 102</b>      |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                     |                   |                   |
| Záväzky do lehoty splatnosti                                   | 371 851           | 324 052           |
| Záväzky po lehote splatnosti                                   | 169               | 1 672             |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                | <b>372 020</b>    | <b>325 724</b>    |

|                                                                               |                        |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Poznámky Úč PODV 3-01</b>                                                  | <b>IČO: 35 782 889</b> | <b>DIČ: 2020277314</b> |
| <b>CANON SLOVAKIA s.r.o.</b>                                                  |                        |                        |
| <b>Poznámky Individuálnej účtovnej závierky</b>                               |                        |                        |
| <b>Zostavenej k 31. decembru 2021</b>                                         |                        |                        |
| <b>(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)</b> |                        |                        |

### 3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

K 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020 nemala spoločnosť krátkodobé záväzky zabezpečené záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

### 3.3. Závazky zo sociálneho fondu

|                                            | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 2 102             | 1 322             |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 717             | 2 254             |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | -                 | -                 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -                 | -                 |
| Tvorba sociálneho fondu celkom             | 2 717             | 2 254             |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | (1 569)           | (1 474)           |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>3 250</b>      | <b>2 102</b>      |

## 4. Časové rozlíšenie

| <b>Položka</b>                                        | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé                      | -                 | -                 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:           | -                 | -                 |
| Náklady na refaktúraciu služieb pre Canon Europa N.V. | 521 711           | 515 430           |
| Náklady na služby a ostatné                           | 55 435            | 48 636            |
| Výnosy budúcich období dlhodobé                       | -                 | -                 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:            | -                 | -                 |
| Predplatený servis                                    | 5 040             | 5 112             |
| <b>Spolu</b>                                          | <b>582 186</b>    | <b>569 178</b>    |

## V. VÝNOSY

### 1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| <b>Typ výrobkov,<br/>tovarov,<br/>služieb/Oblasť<br/>odbytu</b> | <b>Slovensko</b> |                  | <b>Zahraničie (EU)</b> |                  | <b>Zahraničie<br/>(tretie krajiny)</b> |             | <b>Celkom</b>    |                  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|----------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
|                                                                 | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      | <b>2021</b>            | <b>2020</b>      | <b>2021</b>                            | <b>2020</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
| Tržby za tovar                                                  | 2 747 672        | 1 216 127        | 3 678                  | 2 035 335        | -                                      | -           | 2 751 350        | 3 251 462        |
| Tržby z predaja služieb                                         | 1 160 806        | 2 485 950        | 2 310 200              | 30 616           | -                                      | -           | 3 471 006        | 2 516 565        |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                                       | <b>3 908 478</b> | <b>3 702 077</b> | <b>2 313 878</b>       | <b>2 065 951</b> | <b>-</b>                               | <b>-</b>    | <b>6 222 356</b> | <b>5 768 027</b> |

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

| <b>Položka</b>                                                    | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov                           | -           | -           |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | -           | 56 688      |
| Tržby z predaja majetku                                           | 1 574       | 4 599       |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                            | (42 970)    | 52 089      |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | -           | -           |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | -           | -           |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | -           | -           |
| Ostatné významné položky finančných výnosov                       | -           | -           |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu                          | -           | -           |

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VI. NÁKLADY****1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| <b>Položka</b>                                                     | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                              | 2 698 062   | 2 576 810   |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:          |             |             |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky                 | 20 964      | 20 552      |
| iné uisťovacie auditorské služby                                   | -           | -           |
| súvisiace auditorské služby                                        | -           | -           |
| daňové poradenstvo                                                 | -           | -           |
| ostatné neauditorské služby                                        | -           | -           |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:    |             |             |
| Marketingové služby pre spriaznené osoby                           | 1 678 642   | 1 598 162   |
| Opravy a udržiavanie                                               | -           | -           |
| Cestovné                                                           | 5 392       | 7 881       |
| Náklady na reprezentáciu                                           | 2 709       | 5 873       |
| Služby                                                             | -           | 944 342     |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: |             |             |
| Manka s škody                                                      | 6 562       | 3 610       |
| Rezerva na stratové kontrakty                                      | (208)       | (5 400)     |
| Poistenie                                                          | 1 976       | 1 922       |
| Ostatné                                                            | -           | -           |
| Celková suma osobných nákladov:                                    |             |             |
| Mzdy                                                               | 476 130     | 448 822     |
| Ostatné náklady na závislú činnosť                                 | -           | -           |
| Sociálne poistenie                                                 | 136 631     | 129 900     |
| Zdravotné poistenie                                                | 51 961      | 49 279      |
| Sociálne zabezpečenie                                              | 16 895      | 14 481      |
| Finančné náklady, z toho:                                          |             |             |
| Kurzové straty, z toho:                                            |             |             |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka     | -           | -           |
| Ostatné významné položky finančných nákladov                       | -           | -           |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu                          | -           | -           |

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

| <b>Položka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -           | -           |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -           | -           |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | -           | -           |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | -           | -           |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | -           | -           |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | -           | -           |

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

|                                                   | 2021          |               |           | 2020          |               |           |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|
|                                                   | Základ dane   | Daň           | Daň v %   | Základ dane   | Daň           | Daň v %   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:      |               |               |           |               |               |           |
| <i>teoretická daň</i>                             | 141 053       | 29 621        | 21        | 24 916        | 5 233         | 21        |
| Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)         | 262 396       | 55 103        | 21        | 333 378       | 70 009        | 21        |
| Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)      | (317 440)     | (66 662)      | 21        | (282 631)     | (59 353)      | 21        |
| Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky | -             | -             | -         | -             | -             | -         |
| Zmena sadzby dane                                 | -             | -             | -         | -             | -             | -         |
| Daňová licencia                                   | -             | -             | -         | -             | -             | -         |
| Iné                                               | -             | -             | -         | -             | -             | -         |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>86 009</b> | <b>18 062</b> | <b>21</b> | <b>75 663</b> | <b>15 889</b> | <b>21</b> |
| Splatná daň z príjmov                             |               | 18 062        | 21        |               | 15 889        | 21        |
| Odložená daň z príjmov                            |               | 14 883        | 21        |               | (6 149)       | 21        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                      |               | <b>32 945</b> | <b>21</b> |               | <b>9 741</b>  | <b>21</b> |

**VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takehoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

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

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

31. december 2021

| <b>Spriaznená osoba</b>                       | <b>Druh obchodu</b> | <b>Pohľadávky</b> | <b>Závazky</b> | <b>Náklady</b> | <b>Výnosy</b> |
|-----------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka                     |                     |                   |                |                |               |
| Canon Europa N.V.                             | 1                   | -                 | 367 980        | 2 892 110      | -             |
| Canon Europa N.V.                             | 3                   | 248 830           | -              | -              | 2 305 594     |
| Canon Europa N.V.                             | 4                   | 1 180 000         | -              | -              | 2 874         |
| Ostatné spriaznené osoby<br>(sesterské)       |                     |                   |                |                |               |
| Canon CZ s.r.o.                               | 1                   | -                 | -              | 358 765        | -             |
| Canon CZ s.r.o.                               | 2                   | -                 | -              | -              | 2 047         |
| Canon CZ s.r.o.                               | 3                   | -                 | -              | -              | -             |
| Canon Austria                                 | 3                   | -                 | -              | -              | 1 504         |
| Canon Italia                                  | 3                   | -                 | -              | -              | -             |
| Canon Belgium                                 | 2                   | -                 | -              | -              | -             |
| Canon Belgium                                 | 3                   | -                 | -              | -              | 554           |
| Canon Production Printing<br>Netherlands B.V. | 2                   | -                 | 1 082          | -              | 1 622         |
| Therefore                                     | 1                   | -                 | -              | 385            | -             |
| NT WARE                                       | 1                   | -                 | 279            | 14 555         | -             |

31. december 2020

| <b>Spriaznená osoba</b>                       | <b>Druh obchodu</b> | <b>Pohľadávky</b> | <b>Závazky</b> | <b>Náklady</b> | <b>Výnosy</b> |
|-----------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka                     |                     |                   |                |                |               |
| Canon Europa N.V.                             | 1                   | -                 | 322 301        | 2 154 501      | -             |
| Canon Europa N.V.                             | 3                   | 304 741           | -              | -              | 2 026 394     |
| Canon Europa N.V.                             | 4                   | 880 000           | -              | -              | -             |
| Ostatné spriaznené osoby<br>(sesterské)       |                     |                   |                |                |               |
| Canon CZ s.r.o.                               | 1                   | -                 | -              | 328 847        | -             |
| Canon CZ s.r.o.                               | 2                   | -                 | -              | -              | 9 340         |
| Canon CZ s.r.o.                               | 3                   | -                 | -              | -              | -             |
| Canon Austria                                 | 3                   | -                 | -              | -              | 1 567         |
| Canon Italia                                  | 3                   | -                 | -              | -              | 3 720         |
| Canon Belgium                                 | 2                   | -                 | -              | -              | 12 688        |
| Canon Belgium                                 | 3                   | -                 | -              | -              | 516           |
| Canon Production Printing<br>Netherlands B.V. | 2                   | -                 | -              | -              | 6 235         |
| Therefore                                     | 1                   | -                 | -              | 2 710          | -             |
| NT WARE                                       | 1                   | -                 | -              | 11 537         | -             |

Druh obchodu:

1.Kúpa

2.Predaj

3.Poskytnutie služby

4 Pôžička

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Prebiehajúci vojenský konflikt na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii môžu mať dopad na európske a svetové hospodárstvo. Spoločnosť nemá žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže vyžadovať revíziu určitých predpokladov a odhadov. To môže viesť k významným úpravám účtovnej hodnoty určitých aktív a pasív v nasledujúcom účtovnom období. V tejto fáze nie je vedenie spoločnosti schopné spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň. Dlhodobý dopad môže ovplyvniť aj objemy obchodovania, peňažné toky, a ziskovosť. Napriek tomu spoločnosť ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

**XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2021

| <b>Položka</b>                                                        | <b>Stav<br/>K 1.<br/>januáru<br/>2021</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>K 31.<br/>decembru<br/>2021</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|
| Základné imanie                                                       | 497 909                                   | -                | -             | -              | 497 909                                     |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy                              | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Zmena základného imania                                               | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                  | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Emisné ážio                                                           | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné kapitálové fondy                                              | 1 502 390                                 | -                | -             | -              | 1 502 390                                   |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | 47 840                                    | -                | -             | -              | 47 840                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                             | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Zákonný rezervný fond                                                 | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Nedeliteľný fond                                                      | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | 2 137 964                                 | -                | -             | 9 741          | 2 153 140                                   |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                      | (2 231 890)                               | -                | -             | -              | (2 231 890)                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | 9 741                                     | 32 945           | -             | (9 741)        | 32 945                                      |
| Vyplatené dividendy                                                   | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa             | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |

CANON SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

| <b>Položka</b>                                                       | <b>Stav<br/>K 1.<br/>januáru<br/>2020</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>K 31.<br/>decembru<br/>2020</b> |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|
| Základné imanie                                                      | 497 909                                   | -                | -             | -              | 497 909                                     |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                             | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Zmena základného imania                                              | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                 | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Emisné ážio                                                          | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné kapitálové fondy                                             | 1 502 390                                 | -                | -             | -              | 1 502 390                                   |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov   | 47 840                                    | -                | -             | -              | 47 840                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov               | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                            | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splnutí a rozdelení | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Zákonný rezervný fond                                                | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Nedeliteľný fond                                                     | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                     | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                      | 2 042 124                                 | -                | -             | 95 840         | 2 137 964                                   |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                     | (2 231 890)                               | -                | -             | -              | (2 231 890)                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                   | 95 840                                    | 9 741            | -             | (95 840)       | 9 741                                       |
| Vyplatené dividendy                                                  | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                     | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa            | -                                         | -                | -             | -              | -                                           |

**XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                                   | <b>Účet</b> | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Peniaze                                          | 211         | 363               | 486               |
| Ceniny                                           | 213         | 1 530             | 6 227             |
| Účty v bankách                                   | 221         | 130 231           | 149 664           |
| Kontokorentný účet                               | 221         | -                 | -                 |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b> |             | <b>132 124</b>    | <b>156 377</b>    |
| <b>Finančné účty spolu</b>                       |             | <b>132 124</b>    | <b>156 377</b>    |
| Rozdiel                                          |             | -                 | -                 |

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

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Názov položky                               | Označenie                                                                                                                                                                                          | Skutočnosť v eurách   |                        |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                             |                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                        | 141 053               | 24 916                 |
| A.1.                                        | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                        | 1 184 812             | 68 525                 |
|                                             | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                             | 147 905               | 116 932                |
|                                             | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                           | 215 440               | 15 317                 |
|                                             | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                               | (5 333)               | 20 483                 |
|                                             | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                  | 813 272               | (96 004)               |
|                                             | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                      | (1 545)               | (1 545)                |
|                                             | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                           | (1 127)               | (2 858)                |
|                                             | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                       | 16 200                | 16 200                 |
| A.2.                                        | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                                                   | 648 183               | (49 835)               |
|                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                               | 222 501               | 67 581                 |
|                                             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                 | 500 635               | (146 562)              |
|                                             | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                            | (74 953)              | 29 146                 |
|                                             | 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.)                              | 1 974 048             | 43 606                 |
|                                             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                   | 21 891                | 21 891                 |
| A.                                          | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                         | 1 995 939             | 65 497                 |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
|                                             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                              | (465 404)             | (162 115)              |
|                                             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                   | 1 574                 | 4 599                  |
|                                             | Výdavky na dlhodobé pozície poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                      | (300 000)             | (880 000)              |
|                                             | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                  | 1 545                 | 1 545                  |
| B.                                          | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                          | (762 285)             | (1 035 971)            |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>    |                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| C.1.                                        | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                     | 2 000 299             | -                      |
|                                             | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                 | 497 909               | -                      |
|                                             | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)                                                                                                                                       | 1 502 390             | -                      |
| C.2.                                        | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                         | -                     | -                      |
| C.                                          | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                            | 2 000 299             | -                      |
| D.                                          | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)                                                                                                          | 3 233 953             | (970 474)              |
| E.                                          | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                 | 156 377               | 1 126 851              |
| F.                                          | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zriadaním kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)              | 132 123               | 156 377                |
| G.                                          | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                  | -                     | -                      |
| H.                                          | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G) | 132 123               | 156 377                |

