

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2020**

### **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

#### **1. Názov a sídlo**

TRIM LEADER, a.s.  
Košťany nad Turcom 337  
038 41 Košťany nad Turcom

Spoločnosť TRIM LEADER, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. októbra 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. januára 2000 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Žilina oddiel Sa, vložka č.10238/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- šitie textilných a kožených potahov a iných textilných a kožených výrobkov do interiérov motorových vozidiel,
- výroba, montáž a predaj automobilových sedadiel, dielov a súčiastok súvisiacich s automobilovými sedadlami,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť.

#### **2. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30.septembra 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### **4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020.

#### **5. Údaje o skupine**

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Adient, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Adient plc., so sídlom 25-28 North Wall Quay, Dublin, Írsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                                  | Stav k<br>30.09.2020 | Stav k<br>30.09.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                       | 830                  | 894                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,<br>z toho: | 794                  | 870                  |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                             | 36                   | 36                   |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30.septembra 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2020.

## 8. Orgány a akcionári Spoločnosti

|                        | k 30.9.2020                              | k 30.9.2019                                    |
|------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Predstavenstvo:</b> |                                          |                                                |
| Predseda               | Hirokazu Kamero (do 30.9.2020)           | Hirokazu Kamero (od 23.8.2019)                 |
|                        | Kevin Michael Flanagan (od 1.10.2020)    | Peter Chytil (od 25.7.2018 do 22.8.2019)       |
| Podpredseda            | Peter Chytil (do 23.8.2019 do 30.9.2020) | Peter Chytil (do 23.8.2019 do 30.9.2020)       |
|                        | Hirokazu Kameno (od 1.10.2020)           | Yasushi Hori (od 25.7.2018 do 22.8.2019)       |
| Člen                   | Miroslav Jahoda (do 30.9.2020)           | Miroslav Jahoda (do 30.9.2020)                 |
|                        | Ing. Michal Vaňko (od 1.10.2020)         |                                                |
| Člen                   | Takashi Abe                              | Takashi Abe (od 23.8.2019)                     |
|                        |                                          | Katsuya Imai (do 22.8.2019)                    |
| Člen                   | Ing. Katarina Dostálová (do 30.9.2020)   | Ing. Katarina Dostálová (do 30.9.2020)         |
|                        | František Verdenšteter (od 1.10.2020)    | Ľubica Kovačková (do 22.8.2019)                |
| <b>Dozorná rada:</b>   |                                          |                                                |
| Predseda               | -                                        | -                                              |
| Člen                   | Takashige Tanaka                         | Takashige Tanaka                               |
| Člen                   | Peter Kancian                            | Peter Kancian                                  |
| Člen                   | Susumu Obara                             | Susumu Obara (od 23.8.2019)                    |
|                        |                                          | Peter Melezinek (do 22.8.2019)                 |
| Člen                   | Ján Bohuš                                | Ján Bohuš                                      |
| Člen                   | Peter Boďa                               | Peter Boďa                                     |
| Člen                   | Hallot Jean - François André             | Hallot Jean - François André                   |
| Člen                   | Oľga Verešová                            | Oľga Verešová                                  |
| Člen                   | František Verdenšteter (do 30.9.2020)    | František Verdenšteter (od 23.8.2019)          |
|                        |                                          | Youshiteru Akiyama (od 25.7.2018 do 22.8.2019) |
| Člen                   | Ing. Katarina Dostálová (od 1.10.2020)   |                                                |
|                        | Ing. Vladimír Harmat                     | Ing. Vladimír Harmat                           |

### Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. septembru 2020 a k 30. septembru 2019:

| Spoločník, akcionár        | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|----------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                            | absolútne                        | v %        |                                   |                                                    |                                                     |
| Adient Global Holding Ltd. | 3 590 055                        | 51         | 51                                | 0                                                  | 0                                                   |
| Toyota Boshoku Europe NV   | 3 449 213                        | 49         | 49                                | 0                                                  | 0                                                   |
| <b>Spolu</b>               | <b>7 039 268</b>                 | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                                            |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|         | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 2 - 7                                  | Rovnomerné         | 14,29 - 50                |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                       | <b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b> | <b>Metóda odpisovania</b> | <b>Ročná odpisová sadzba v %</b> |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| Stavby                                | 12-20                                         | Rovnomerne                | 5 – 8,33                         |
| Samostatný hnutelný majetok           |                                               |                           |                                  |
| <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i> | 5 -12                                         | Rovnomerne                | 8,33 – 20                        |
| <i>Dopravné prostriedky</i>           | 5 -12                                         | Rovnomerne                | 8,33 – 20                        |
| Formy a šablóny                       | 2                                             | Rovnomerne                | 50                               |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej štandardných cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

### e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, a zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke..

### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

#### h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy. Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na dlhodobú rezervu na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia a krátkodobú rezervu na krátkodobé kontrakty - LTA, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom, nevyfakturované dodávky, reklamačné konania a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe zásad odmeňovania za rok 2019 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku stanovenú čiastku podľa odpracovaných rokov. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akými sú napr. vek, mzdá percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecky pomer pred odchodom do dôchodku. Na základe prepočtu súčasnej fluktuácie a veku zamestnancov spoločnosť rozpustila vytvorenú rezervu pre rok 2019 ako nepotrebnú.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

|                                                                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Priemerný počet zamestnancov k 30. septembru 2020                                                                    | 830    |
| Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia) | 20,96% |
| Predpokladané zvýšenie miezd                                                                                         | 9,23%  |
| Diskontná sadzba                                                                                                     | 1,01%  |
| Dlhodobá inflácia                                                                                                    | 2,20%  |

#### i) Záväzky

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

#### j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnaní odloženej dane.

**m) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

**n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**p) Cudzí mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**q) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – poľahy na sedadlá do automobilov a z predaja tovaru.

**r) Účtovné odhady**

Zostavenie účtovnej závierky vyžaduje od manažmentu urobiť úsudky, odhady a predpoklady v procese aplikácie účtovných zásad Spoločnosti, ktoré ovplyvňujú vykázané sumy majetku a záväzkov, zverejnenia podmienených aktív a pasív ku koncu vykazovaného obdobia a vykázaných súm výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu odlišovať od týchto odhadov.

Významné položky, ktoré sú ovplyvnené takými odhadmi a predpokladmi zahŕňajú účtovnú hodnotu nehnuteľností, strojov a zariadení a nehmotného majetku; opravnú položku k pohľadávkam, zásobám a odloženej daňovej pohľadávke a aktíva a záväzky súvisiace so zamestnaneckými požitkami.

Zmena odhadov sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia v účtovnom období, v ktorom k zmene odhadov došlo.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

## AKTÍVA

## 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]



## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu             |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2019</b>  | <b>449 320</b> | <b>9 651 676</b> | <b>13 536 287</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>371 597</b>  | <b>0</b>                    | <b>24 008 880</b> |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 757 006         | 0                           | 757 006           |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 376 163                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 376 163           |
| Presuny                  | 0              | 75 007           | 851 525                                           | 0                                     | 0                               | 0           | -926 531        | 0                           | 1                 |
| <b>Stav k 30.09.2020</b> | <b>449 320</b> | <b>9 726 683</b> | <b>14 011 649</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>202 072</b>  | <b>0</b>                    | <b>24 389 724</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2019</b>  | <b>0</b>       | <b>8 245 799</b> | <b>11 511 588</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>19 757 387</b> |
| Prírastky                | 0              | 651 449          | 709 513                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 360 962         |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 370 200                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 370 200           |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 30.09.2020</b> | <b>0</b>       | <b>8 897 248</b> | <b>11 850 901</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>20 748 149</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2019</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 30.09.2020</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2019</b>  | <b>449 320</b> | <b>1 405 877</b> | <b>2 024 699</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>371 597</b>  | <b>0</b>                    | <b>4 251 493</b>  |
| <b>Stav k 30.09.2020</b> | <b>449 320</b> | <b>829 435</b>   | <b>2 160 748</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>202 072</b>  | <b>0</b>                    | <b>3 641 575</b>  |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu             |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2018</b>  | 449 320        | 9 610 071        | 13 236 980                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 354 233         | 29 983                      | <b>23 680 587</b> |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 844 701         | 0                           | 844 701           |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 486 425                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 29 983                      | 516 408           |
| Presuny                  | 0              | 41 605           | 785 732                                           | 0                                     | 0                               | 0           | -827 337        | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 30.09.2019</b> | <b>449 320</b> | <b>9 651 676</b> | <b>13 536 287</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>371 597</b>  | <b>0</b>                    | <b>24 008 880</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2018</b>  | 0              | 7 630 947        | 11 205 454                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | <b>18 836 401</b> |
| Prírastky                | 0              | 614 852          | 683 267                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 298 119         |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 377 133                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 377 133           |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 30.09.2019</b> | <b>0</b>       | <b>8 245 799</b> | <b>11 511 588</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>19 757 387</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2018</b>  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | <b>0</b>          |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 30.09.2019</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.10.2018</b>  | <b>449 320</b> | <b>1 979 124</b> | <b>2 031 526</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>354 233</b>  | <b>29 983</b>               | <b>4 844 186</b>  |
| <b>Stav k 30.09.2019</b> | <b>449 320</b> | <b>1 405 877</b> | <b>2 024 699</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>371 597</b>  | <b>0</b>                    | <b>4 251 493</b>  |

### 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| <b>Zásoby</b>       | <b>Stav k<br/>1.10.2019</b> | <b>Tvorba OP</b> | <b>Zúčtovanie OP<br/>z dôvodu<br/>zániku<br/>opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie<br/>OP<br/>z dôvodu<br/>vyraďenia<br/>majetku z<br/>účtovníctva</b> | <b>Stav k<br/>30.09.2020</b> |
|---------------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Materiál            | 3 260 325                   | 559 785          | 3 260 325                                                        | 0                                                                                 | <b>559 785</b>               |
| Výrobky             | 6 075                       | 8 897            | 6 075                                                            | 0                                                                                 | <b>8 897</b>                 |
| <b>Zásoby spolu</b> | <b>3 266 400</b>            | <b>568 682</b>   | <b>3 266 400</b>                                                 | <b>0</b>                                                                          | <b>568 682</b>               |

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou, zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| <b>Zásoby</b>       | <b>Stav k<br/>1.10.2018</b> | <b>Tvorba OP</b> | <b>Zúčtovanie OP<br/>z dôvodu<br/>zániku<br/>opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie<br/>OP<br/>z dôvodu<br/>vyraďenia<br/>majetku z<br/>účtovníctva</b> | <b>Stav k<br/>30.09.2019</b> |
|---------------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Materiál            | 2 722 529                   | 537 796          | 0                                                                | 0                                                                                 | <b>3 260 325</b>             |
| Výrobky             | 19 644                      | 6 075            | 19 644                                                           | 0                                                                                 | <b>6 075</b>                 |
| <b>Zásoby spolu</b> | <b>2 742 173</b>            | <b>543 671</b>   | <b>19 644</b>                                                    | <b>0</b>                                                                          | <b>3 266 400</b>             |

#### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                               | Stav k<br>1.10.2019 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyrazenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>30.09.2020 |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-----------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>1</b>            | <b>0</b>  | <b>1</b>                                               | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 1                   | 0         | 1                                                      | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Iné pohľadávky                                           | 0                   | 0         | 0                                                      | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>1</b>            | <b>0</b>  | <b>1</b>                                               | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                               | Stav k<br>1.10.2018 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyrazenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>30.09.2019 |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-----------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>407</b>          | <b>1</b>  | <b>407</b>                                             | <b>0</b>                                                           | <b>1</b>             |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 407                 | 1         | 407                                                    | 0                                                                  | 1                    |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>407</b>          | <b>1</b>  | <b>407</b>                                             | <b>0</b>                                                           | <b>1</b>             |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>3 981 238</b>    | <b>265 366</b>       | <b>4 246 604</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 2 303 982           | 0                    | 2 303 982        |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 1 677 256           | 265 366              | 1 942 622        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>854 343</b>      | <b>0</b>             | <b>854 343</b>   |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 844 363             | 0                    | 844 363          |
| Iné pohľadávky                                                                           | 9 980               | 0                    | 9 980            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>4 835 581</b>    | <b>265 366</b>       | <b>5 100 947</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>6 026 607</b>    | <b>192 345</b>       | <b>6 218 951</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 3 536 409           | 0                    | 3 536 409        |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 2 490 197           | 192 345              | 2 682 542        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>6 026 607</b>    | <b>192 345</b>       | <b>6 218 951</b> |

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 21.

## 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k 30.09.2020 | Stav k 30.09.2019 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|                                                    | 0                 | 0                 |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>24 522</b>     | <b>28 584</b>     |
| ostatné                                            | 24 522            | 28 584            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|                                                    | 0                 | 0                 |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>92 270</b>     | <b>217 896</b>    |
| refakturácia nákladov                              | 92 270            | 217 896           |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>116 792</b>    | <b>246 480</b>    |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 24.

### 2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | 2020          | 2019         |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>7 994</b>  | 9 455        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 88 065        | 84 774       |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>88 065</b> | 84 774       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 85 687        | 86 235       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>10 372</b> | <b>7 994</b> |

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 21.

### 4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2020:

| Názov položky                                         | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                   |                              |                   |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka   | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky     |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>   | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>0</b>          |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>10 372</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>10 372</b>     |
| Záväzky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 10 372                 | 0                 | 0                            | 10 372            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>10 372</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>10 372</b>     |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>8 099 235</b>  | <b>2 158</b>                 | <b>8 101 393</b>  |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 180 409           | 2 158                        | 182 567           |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 7 918 826         |                              | 7 918 826         |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>5 845 127</b>  | <b>0</b>                     | <b>5 845 127</b>  |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                  | 0                                       | 0                      | 4 349 646         | 0                            | 4 349 646         |
| Záväzky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                      | 628 936           | 0                            | 628 936           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                      | 395 350           | 0                            | 395 350           |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                      | 468 427           | 0                            | 468 427           |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                      | 2 768             | 0                            | 2 768             |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>13 944 362</b> | <b>2 158</b>                 | <b>13 946 520</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                         | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                   |                              | Spolu záväzky     |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka   | Závazky po lehote splatnosti |                   |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>   | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>0</b>          |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 0                 | 0                            | 0                 |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>7 994</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>7 994</b>      |
| Záväzky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 7 994                  | 0                 | 0                            | 7 994             |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>7 994</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>7 994</b>      |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> |                                         |                        |                   |                              |                   |
|                                                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>11 260 498</b> | <b>2 291 586</b>             | <b>13 552 084</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 151 002           | 2 764                        | 153 766           |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 11 109 496        | 2 288 822                    | 13 398 318        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>2 234 700</b>  | <b>0</b>                     | <b>2 234 700</b>  |
| Záväzky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                      | 614 698           | 0                            | 614 698           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                      | 390 478           | 0                            | 390 478           |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                      | 1 227 971         | 0                            | 1 227 971         |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                      | 1 553             | 0                            | 1 553             |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>13 495 198</b> | <b>2 291 586</b>             | <b>15 786 784</b> |

## 5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci k 30. septembru 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                        | Stav k<br>1.10.2019 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie | Stav k<br>30.09.2020 |
|------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------|----------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | <b>2 619 868</b>    | <b>1 932 053</b> | <b>2 619 868</b> | <b>0</b> | <b>1 932 053</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>           | <i>588 349</i>      | <i>406 038</i>   | <i>588 349</i>   | <i>0</i> | <i>406 038</i>       |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a soc.zabezp.       | 588 349             | 406 038          | 588 349          | 0        | 406 038              |
|                                                      | 0                   | 0                | 0                | 0        | 0                    |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>           | <i>2 031 519</i>    | <i>1 526 015</i> | <i>2 031 519</i> | <i>0</i> | <i>1 526 015</i>     |
| Audit a zverejnenie účtovnej závierky                | 35 175              | 35 175           | 35 175           | 0        | 35 175               |
| LTA - rezerva na retrospektívnu zmenu ceny           | 922 221             | 601 557          | 922 221          | 0        | 601 557              |
| Rezerva na režijné náklady a nevyfakturované dodávky | 29 659              | 72 979           | 29 659           | 0        | 72 979               |
| Odmeny pracovníkom                                   | 316 572             | 438 839          | 316 572          | 0        | 438 839              |
| Rezerva 13/14 plat                                   | 70 141              | 0                | 70 141           | 0        | 0                    |
| Rezerva na retrospektívnu zmenu ceny                 | 95 203              | 103 307          | 95 203           | 0        | 103 307              |
| Rezerva na kvalitu                                   | 70 805              | 0                | 70 805           | 0        | 0                    |
| Rezerva na prepravné náklady                         | 126 054             | 62 611           | 126 054          | 0        | 62 611               |
| Rezerva na poplatky v skupine                        | 160 073             | 0                | 160 073          | 0        | 0                    |
| Ostatné rezervy                                      | 48 643              | 112 328          | 48 643           | 0        | 112 328              |
| Rezerva na záruky                                    | 113 243             | 0                | 113 243          | 0        | 0                    |
| Rezerva - štátna pomoc                               | 43 730              | 99 219           | 43 730           | 0        | 99 219               |
| <b>Rezervy spolu</b>                                 | <b>2 619 868</b>    | <b>1 932 053</b> | <b>2 619 868</b> | <b>0</b> | <b>1 932 053</b>     |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                        | Stav k<br>1.10.2018 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie | Stav k<br>30.09.2019 |
|------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------|----------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | <b>3 114 694</b>    | <b>2 619 868</b> | <b>3 114 694</b> | <b>0</b> | <b>2 619 868</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>           | <i>550 275</i>      | <i>588 349</i>   | <i>550 275</i>   | <i>0</i> | <i>588 349</i>       |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a soc.zabezp.       | 550 275             | 588 349          | 550 275          | 0        | 588 349              |
|                                                      | 0                   | 0                | 0                | 0        | 0                    |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>           | <i>2 564 419</i>    | <i>2 031 519</i> | <i>2 564 419</i> | <i>0</i> | <i>2 031 519</i>     |
| Audit a zverejnenie účtovnej závierky                | 35 350              | 35 175           | 35 350           | 0        | 35 175               |
| LTA - rezerva na retrospektívnu zmenu ceny           | 981 490             | 922 221          | 981 490          | 0        | 922 221              |
| Rezerva na režijné náklady a nevyfakturované dodávky | 32 925              | 29 659           | 32 925           | 0        | 29 659               |
| Odmeny pracovníkom                                   | 146 205             | 316 572          | 146 205          | 0        | 316 572              |
| Rezerva 13/14 plat                                   | 67 729              | 70 141           | 67 729           | 0        | 70 141               |
| Rezerva na retrospektívnu zmenu ceny                 | 0                   | 95 203           | 0                | 0        | 95 203               |
| Rezerva na kvalitu                                   | 35 300              | 70 805           | 35 300           | 0        | 70 805               |
| Rezerva na prepravné náklady                         | 181 529             | 126 054          | 181 529          | 0        | 126 054              |
| Rezerva na poplatky v skupine                        | 1 045 931           | 160 073          | 1 045 931        | 0        | 160 073              |
| Ostatné rezervy                                      | 37 960              | 48 643           | 37 960           | 0        | 48 643               |
| Rezerva na záruky                                    | 0                   | 113 243          | 0                | 0        | 113 243              |
| Rezerva - štátna pomoc                               | 0                   | 43 730           | 0                | 0        | 43 730               |
| <b>Rezervy spolu</b>                                 | <b>3 114 694</b>    | <b>2 619 868</b> | <b>3 114 694</b> | <b>0</b> | <b>2 619 868</b>     |

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Stav k<br>30.09.2020 | Stav k<br>30.09.2019 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| úroky                                              | 0                    | 0                    |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>             | <b>55 489</b>        |
| nevyfakturované dodávky                            | 0                    | 55 489               |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>0</b>             | <b>55 489</b>        |

## IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                   | 2020              | 2019              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>51 467 238</b> | <b>81 555 415</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 51 467 238        | 81 555 415        |
| Tržby z predaja služieb                         | 0                 | 0                 |
| Tržby za tovar                                  | 0                 | 0                 |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                 | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                 | 0                 |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>4 731 372</b>  | <b>815 510</b>    |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>56 198 610</b> | <b>82 370 925</b> |

## VÝNOSY

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu  | Predaj výrobkov   |                   | Spolu             |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                | 2020              | 2019              | 2020              | 2019              |
| Slovensko      | 31 013 519        | 39 339 082        | 31 013 519        | 39 339 082        |
| Poľsko         | 14 305 725        | 18 818 067        | 14 305 725        | 18 818 067        |
| Veľká Británia | 0                 | 1 843 318         | 0                 | 1 843 318         |
| Francúzsko     | 6 052 180         | 7 379 709         | 6 052 180         | 7 379 709         |
| Nemecko        | 57 906            | 13 996 492        | 57 906            | 13 996 492        |
| Rumunsko       | 17 271            | 23 925            | 17 271            | 23 925            |
| Belgicko       | 20 637            | 124 676           | 20 637            | 124 676           |
| Švédsko        | 0                 | 17 394            | 0                 | 17 394            |
| Španielsko     | 0                 | 12 752            | 0                 | 12 752            |
| ostatné        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>   | <b>51 467 238</b> | <b>81 555 415</b> | <b>51 467 238</b> | <b>81 555 415</b> |

### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 592 557 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 592 557 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Zmena stavu<br>vnútroorganizačných<br>zásob |                      |                      |                     |                |                 |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| Názov položky                               | Stav k<br>30.09.2020 | Stav k<br>30.09.2019 | Stav k<br>1.10.2018 | 2020           | 2019            |
| Výrobky                                     | 1 444 385            | 851 828              | 1 085 879           | 592 557        | -234 051        |
| <b>Spolu</b>                                | <b>1 444 385</b>     | <b>851 828</b>       | <b>1 085 879</b>    | <b>592 557</b> | <b>-234 051</b> |

Zmena stavu vnútroorganizačných  
zásob vo výkaze ziskov a strát

**592 557      -234 051**

### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                                                            | 2020             | 2019           |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 0                | 0              |
| Obstaranie zásob vlastnou dopravou                                       | 0                | 0              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>4 619 009</b> | <b>734 514</b> |
| Predaj materiálu                                                         | 3 333 456        | 0              |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii                           | 0                | 0              |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 4 572            | 112 190        |
| Výnosy z dotácií                                                         | 0                | 0              |
| Ostatné                                                                  | 1 280 981        | 622 324        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>129 181</b>   | <b>138 106</b> |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 16 818           | 57 110         |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>112 363</i>   | <i>80 996</i>  |
| Úroky                                                                    | 112 363          | 80 996         |

## NÁKLADY

### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                             | 2020             | 2019             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>3 559 882</b> | <b>9 344 155</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>34 111</i>    | <i>36 000</i>    |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 34 111           | 36 000           |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>3 425 771</i> | <i>9 308 155</i> |
| Nákup licencií                                                            | 0                | 0                |
| Doprava                                                                   | 245 273          | 446 145          |
| Nájomné                                                                   | 201 899          | 196 035          |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 7 348            | 0                |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 107 087          | 8 060            |
| Poplatky platené Skupine                                                  | 1 064 216        | 1 676 318        |
| Personálny leasing                                                        | 440 480          | 884 119          |
| skladovacie a logistické služby                                           | 599 521          | 592 772          |
| upratovanie                                                               | 131 286          | 91 172           |
| strážna služba                                                            | 63 058           | 58 152           |
| spracovanie odpadov                                                       | 37 268           | 32 308           |
| opravy a údržba                                                           | 204 518          | 235 519          |
| cestovné a reprezentačné                                                  | 76 112           | 128 819          |
| subkontrakty                                                              | 162 479          | 483 644          |
| Spracovanie nahradných dielov                                             | 0                | 4 147 746        |
| Ostatné                                                                   | 85 226           | 327 346          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>3 381 108</b> | <b>425 314</b>   |
| Predaj materialu                                                          | 3 333 457        | 0                |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 5 963            | 109 293          |
| Odpis pohľadávky                                                          | 0                | 56 734           |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | 0                | 1 977            |
| pokuty a penale                                                           | 3 096            | 110              |
| Dary                                                                      | 88               | 433              |
| Ostatné                                                                   | 38 504           | 256 767          |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>16 557</b>    | <b>107 840</b>   |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>12 312</i>    | <i>74 428</i>    |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>4 245</i>     | <i>33 412</i>    |
| Nákladové úroky                                                           | 1 680            | 4 362            |
| Ostatné finančné náklady                                                  | -114             | 316              |
| bankové poplatky                                                          | 1 788            | 1 755            |
| Poistenie                                                                 | 891              | 26 979           |

### 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2020              | 2019              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>13 463 140</b> | <b>14 692 356</b> |
| Mzdy                               | 9 231 216         | 10 136 667        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 39 000            | 36 000            |
| Sociálne poistenie                 | 2 321 173         | 2 568 156         |
| Zdravotné poistenie                | 956 326           | 1 010 354         |
| Sociálne zabezpečenie              | 915 425           | 941 179           |

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                                                         | Stav k<br>30.09.2019 | Zaúčtovaná<br>do<br>vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a<br>strát | Stav k<br>30.09.2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                                                                      | 173 399              | 0                                       | 219 103                                      | 392 502              |
| Zásoby                                                                                | 3 266 400            | 0                                       | -2 697 718                                   | 568 682              |
| Pohľadávky                                                                            | 0                    | 0                                       | 0                                            | 0                    |
| Rezervy                                                                               | 2 079 585            | 0                                       | -625 297                                     | 1 454 288            |
| Daňové straty                                                                         | 0                    | 0                                       | 0                                            | 0                    |
| Nevyužité daňové odpočty                                                              | 0                    | 0                                       | 0                                            | 0                    |
| Ostatné                                                                               | 9 017                | 0                                       | 16 375                                       | 25 392               |
| <b>Celkom</b>                                                                         | <b>5 528 401</b>     | <b>0</b>                                | <b>-3 087 537</b>                            | <b>2 440 864</b>     |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                          | 21%                  | 21%                                     | 21%                                          | 30%                  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový<br/>záväzok (-) vypočítaný</b>               | 1 160 964            | 0                                       | -648 383                                     | 725 391              |
| <b>Vplyv zmeny sadzby dane</b>                                                        |                      |                                         | -24 409                                      |                      |
| <b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/<br/>daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b> | 1 160 964            |                                         | -672 791                                     | 725 391              |
| <b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>                                          | <b>1 160 964</b>     |                                         | <b>435 573</b>                               | <b>725 391</b>       |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>0</b>             |                                         | <b>0</b>                                     | <b>0</b>             |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                               | 2020             |                |            | Základ<br>dane   | 2019             |            |
|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------|------------------|------------------|------------|
|                                                             | Základ dane      | Daň            | Daň v %    |                  | Daň              | Daň v %    |
| <b>Výsledok<br/>hospodárenia pred<br/>zdanením, z toho:</b> | <b>2 035 547</b> |                |            | <b>7 769 582</b> |                  |            |
| teoretická daň                                              |                  | 427 465        | 21%        |                  | 1 631 612        | 21%        |
| Daňovo neuznané náklady                                     | 38 613           | 8 109          |            | 78 897           | 16 569           |            |
| Výnosy nepodliehajúce<br>dani                               | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| Vplyv nevykázanvej<br>odloženej daňovej<br>pohľadávky       | 0                | 101            |            | 0                | 0                |            |
| Umorenie daňovej straty                                     | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| Zmena sadzby dane                                           | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| Iné                                                         | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| <b>Spolu</b>                                                |                  | <b>435 675</b> | <b>21%</b> |                  | <b>1 648 181</b> | <b>21%</b> |
| Splatná daň z príjmov                                       |                  | 102            | 0%         |                  | 1 688 725        | 22%        |
| Odložená daň z príjmov                                      |                  | 435 573        | 21%        |                  | -40 544          | 1%         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                                |                  | <b>435 675</b> | <b>21%</b> |                  | <b>1 648 181</b> | <b>21%</b> |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

### 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Stav k<br>30.09.2020 | Stav k<br>30.09.2019 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Prenajatý majetok                     | 73 600               | 81 503               |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 128 299              | 98 200               |

### 3. Štátna pomoc

Úrad podpredsedu vlády Slovenskej republiky pre investície a informatizáciu uzatvoril zmluvu podľa § 51 zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „Občiansky zákonník“) v súlade s § 8 odsek 7 zákona č. 336/2015 Z. z. o podpore najmenej rozvinutých okresov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov „Zmluvu o poskytnutí regionálneho príspevku“ o poskytnutí a použití regionálneho príspevku v maximalnej výške 99 220.- EUR na realizáciu projektu č. 4 ročných priorít okresu Bardejov na rok 2019.

V súlade so schémou DM 14/2017 vytvorí a udrží najmenej 13 nových pracovných miest, z toho najmenej 3 pracovné miesta pre znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie. Prijímateľ pomoci je povinný udržať každé vytvorené nové pracovné miesto najmenej tri roky odo dňa jeho prvého vytvorenia a obsadenia.

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 30. septembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 30.septembri 2020.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie    | Spriaznená osoba                                              | 2020                         | 2019                         |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Nákup majetku                 | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 1 557                        | 0                            |
| Predaj majetku                | Ostatné spriaznené strany                                     | 4 572                        | 109 190                      |
| Nákup zásob                   | Ostatné spriaznené strany                                     | 1 521 846                    | 4 308 815                    |
| Predaj zásob                  | Ostatné spriaznené strany                                     | 44 873 105                   | 61 300 064                   |
| Nákup služieb                 | Ostatné spriaznené strany                                     | 1 998 407                    | 7 646 341                    |
| Iné nákupy                    | Ostatné spriaznené strany                                     | 3 651 153                    | 331 832                      |
| Spriaznená osoba              |                                                               | <b>Stav k<br/>30.09.2020</b> | <b>Stav k<br/>30.09.2019</b> |
| Závazky z obchodného styku    | Ostatné spriaznené strany                                     | 182 567                      | 153 766                      |
| Pohľadávky z obchodného styku | Ostatné spriaznené strany                                     | 2 303 982                    | 3 536 409                    |
| Iné                           | Ostatné spriaznené strany                                     | 3 454 723                    | 756 362                      |

### 2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |           |       |
|---------------------|-------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     | štatutárnych                                    | dozorných | iných |
| Peňažné príjmy      | 39 000 (2020)                                   | 0         | 0     |
|                     | 36 000 (2019)                                   | 0         | 0     |

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania                                          | Stav k<br>1.10.2019 | Prírastky        | Úbytky           | Presuny    | Stav k<br>30.09.2020 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------|----------------------|
| Základné imanie                                                   | 7 039 268           | 0                | 0                | 0          | 7 039 268            |
| Zmena základného imania                                           | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                     | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | 1 407 854           | 0                | 0                | 0          | 1 407 854            |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                  | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Ostatné fondy                                                     | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -259                | 0                | 0                | 0          | -259                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 13 765 471          | 0                | 4 349 646        | 6 121 402  | 15 537 227           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                   | 0                | 0                | 0          | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 6 121 402           | 1 599 872        | 0                | -6 121 402 | 1 599 872            |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                       | <b>28 333 736</b>   | <b>1 599 872</b> | <b>4 349 646</b> | <b>0</b>   | <b>25 583 962</b>    |

| Položka vlastného imania                                          | Stav k<br>1.10.2018 | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k<br>30.09.2019 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|----------|------------|----------------------|
| Základné imanie                                                   | 7 039 268           | 0                | 0        | 0          | 7 039 268            |
| Zmena základného imania                                           | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                     | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | 1 407 854           | 0                | 0        | 0          | 1 407 854            |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                  | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Ostatné fondy                                                     | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -259                | 0                | 0        | 0          | -259                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 11 187 580          | 0                | 0        | 2 577 891  | 13 765 471           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                   | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 2 577 891           | 6 121 402        | 0        | -2 577 891 | 6 121 402            |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                       | <b>22 212 334</b>   | <b>6 121 402</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>28 333 736</b>    |

Základné imanie Spoločnosti tvorí 212 065 akcií v menovitej hodnote 33,193919 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu predstavuje 7,54425 EUR (2018: 28,87 EUR)

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019 a 2018

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 6 121 402 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                                   | Návrh rozdelenia účtovného zisku<br>2019 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 3 060 701                                |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 3 060 701                                |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>6 121 402</b>                         |

Účtovný zisk za rok 2018 výške 2 577 890 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                                   | Návrh rozdelenia účtovného zisku<br>2018 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 1 288 945                                |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 1 288 945                                |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>2 577 890</b>                         |

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok končiaci 30.septembri 2020

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2020 nasledovne:

| Názov položky                                   | Návrh rozdelenia účtovného zisku<br>2020 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 1 599 872                                |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1 599 872</b>                         |

## X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                          | 2020             | 2019             |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                             | <b>2 035 547</b> | <b>7 769 582</b> |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                    |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                              | 1 365 210        | 1 308 805        |
| Odpis zásob                                                            | 0                | 0                |
| Odpis pohľadávky                                                       | 0                | 56 734           |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                      | 0                | 0                |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                             | -1               | 1                |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                 | -2 697 718       | 524 227          |
| Zmena stavu rezerv                                                     | -687 815         | -494 826         |
| Úrokové náklady (netto)                                                | -110 683         | -76 634          |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                           | 1 391            | -2 897           |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                 | 0                | 0                |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                     | 0                | 0                |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                | <b>-94 069</b>   | <b>9 084 992</b> |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                      |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 2 092 055        | -995 816         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                               | 6 580 466        | -783 020         |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                      | -5 489 606       | -2 015 783       |
| Iné                                                                    | 0                | 0                |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                        | <b>3 088 846</b> | <b>5 290 374</b> |

| Názov položky                                       | 2020             | 2019             |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>         |                  |                  |
| Prevádzkové peňažné toky                            | <b>3 088 846</b> | <b>5 290 374</b> |
| Zaplatené úroky                                     | -1 680           | -4 362           |
| Prijaté úroky                                       | 112 363          | 80 996           |
| Zaplatená daň z príjmov                             | -1 597 880       | -471 473         |
| Vyplatené dividendy                                 | 0                | 0                |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                      | 0                | 0                |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti | 0                | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>1 601 649</b> | <b>4 895 535</b> |

**Peňažné toky z investičnej činnosti**

|                                                  |                 |                 |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Nákup dlhodobého majetku                         | -757 008        | -819 997        |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku              | 4 572           | 112 190         |
| Obstaranie finančných investícií                 | 0               | 0               |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                      | 0               | 0               |
| Prijaté dividendy                                | 0               | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b> | <b>-752 436</b> | <b>-707 807</b> |

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

|                                                                      |          |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 0        | 0        |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                           | 0        | 0        |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine         | 0        | 0        |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                          | 0        | 0        |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                       | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                                                         |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|---|
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
|---------------------------------------------------------|---|---|

|                                                                           |                |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>849 213</b> | <b>4 187 728</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|

|                                                                |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka     | 25 949 441        | 21 761 713        |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b> | <b>26 798 654</b> | <b>25 949 441</b> |