

1. POPIS SPOLOČNOSTI

HBPO Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 09.08.2001. Dňa 20.11.2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 25419/B. Spoločnosť sídli v Lozorne, Logistický areál Westpoint D2, hala C, č.p. 1070, 900 55 Lozorno, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 358 25 251.

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba, predaj príslušenstva a súčasti motorových vozidiel a strojov.
2. Sprostredkovanie obchodu a služieb.
3. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod).
4. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod).

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	209	219
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	206	213
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
HBPO GmbH, Nemecko	664 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	664 000 EUR	100%	100%	100%

Štruktúra spoločníkov HBPO Slovakia s.r.o. sa v priebehu roka 2020 nezmenila.

Spoločnosť je súčasťou skupiny HBPO Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je HBPO GmbH, Rixbeckerstrasse 111, Lippstadt, Nemecko. HBPO GmbH je 100% vlastnená spoločnosťou HBPO Beteiligungsgesellschaft mbH, Nemecko. HBPO Beteiligungsgesellschaft mbH bola do 26. júna 2018 spoločným podnikom spoločností Hella KGaA Hueck & Co., Rixbeckerstrasse 75, Lippstadt, Nemecko (33,33%), Mahle Behr GmbH & Co KG, Stuttgart, Nemecko (33,33%) a Plastic Omnium Auto Exteriors S.A.S., 1, rue du Parc, Lyon, Francúzsko (33,33%). Dňa 26. júna 2018 získal Plastic Omnium Auto Exteriors S.A.S. podiel od Mahle Behr GmbH & Co KG a stal sa majoritným vlastníkom HBPO Beteiligungsgesellschaft mbH s podielom 66,67%.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Plastic Omnium Auto Exteriors S.A.S., Lyon. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020: Konateľ: Ing. Jozef Zeliska

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 14. mája 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	3 až 5	20 - 33,3	rovnomerná
Softvér	3	33,3	rovnomerná
Ocenené práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) **Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	-	-	-
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	8,3 - 33,3	rovnomerná
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	-	-	-
Iný dlhodobý hmotný majetok	1	100	jednorázovo

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných (štandardných) cien. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, balné). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé, krátkodobé záväzky a úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond podľa zákona do výšky 10% základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

n) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť účtuje o prijatých dotáciách od zákazníka a rozpúšťa ich do výnosov rovnomerne počas doby trvania projektu.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 977 203	330 043						12 307 246
Prírastky	665 119							665 119
Úbytky	3 150 002							3 150 002
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	9 492 320	330 043	0	0	0	0	0	9 822 363
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 020 128	330 043						7 350 171
Prírastky	2 014 210							2 014 210
Úbytky	3 150 002							3 150 002
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	5 884 336	330 043	0	0	0	0	0	6 214 379
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 957 075	0	0	0	0	0	0	4 957 075
Stav na konci účtovného obdobia	3 607 984	0	0	0	0	0	0	3 607 984

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 198 267	330 043						11 528 310
Prírastky	778 936							778 936
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	11 977 203	330 043	0	0	0	0	0	12 307 246
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 678 008	319 626						4 997 634
Prírastky	2 342 120	10 417						2 352 537
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	7 020 128	330 043	0	0	0	0	0	7 350 171
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 520 259	10 417	0	0	0	0	0	6 530 676
Stav na konci účtovného obdobia	4 957 075	0	0	0	0	0	0	4 957 075

Na dlhodobý nehmotný majetok nebol k 31.12.2020 ani k 31.12.2019 zriadené záložné právo, ani nie je obmedzená možnosť nakladania s ním.

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 665 119 EUR (k projektom Bentley Bentayga FL, AUDI Q7 PA a AUDI Q8)

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 236 774				0		10 236 774
Prírastky			256 083				11 804		267 887
Úbytky			195 239						195 239
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10 297 618	0	0	0	11 804	0	10 309 422
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 772 528						7 772 528
Prírastky			974 993						974 993
Úbytky			146 408						146 408
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 601 113	0	0	0	0	0	8 601 113
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 464 246	0	0	0	0	0	2 464 246
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 696 505	0	0	0	11 804	0	1 708 309

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 455 879				36 245		9 492 124
Prírastky			761 534						761 534
Úbytky			16 884						16 884
Presuny			36 245				-36 245		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10 236 774	0	0	0	0	0	10 236 774
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 841 418						6 841 418
Prírastky			947 994						947 994
Úbytky			16 884						16 884
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7 772 528	0	0	0	0	0	7 772 528
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 614 461	0	0	0	36 245	0	2 650 706
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 464 246	0	0	0	0	0	2 464 246

Na dlhodobý hmotný majetok nebol k 31.12.2020 ani k 31.12.2019 zriadené záložné právo, ani nie je obmedzená možnosť nakladania s ním.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ERGO Versicherung AG, Nemecko. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie pre prípad živelných udalostí, poškodenia vecí, odcudzenia vecí a pre prípad prerušenia prevádzky. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 16 986 670 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 26 000 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

5. ZÁSoby

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	264 202	18 717	0	-68 860	214 059
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zásoby spolu	264 202	18 717	0	-68 860	214 059

Spoločnosť nemá nehnuteľnosti na predaj.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo ani nebolo obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby sú poistené v poisťovni ERGO Versicherung AG, Nemecko. Poistná suma predstavuje 5 000 000 EUR.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	104 311		-542	-2 409	101 360
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Pohľadávky spolu	104 311	0	-542	-2 409	101 360

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2020 a 2019 vytvorené opravné položky na základe posúdenia ich návratnosti a rizikovosti.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka č.19).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2 543 257		2 543 257
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 543 257	0	2 543 257
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 273 076	223 311	17 496 387
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	334 319	706	335 025
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 133 840		9 133 840
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	280		280
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 741 515	224 017	26 965 532

Pohľadávky spoločnosti neboli kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	0	0

Peňažné prostriedky z bankových účtov sú denne prevádzané na skupinový Cash-pool účet a v súvahe sú vykázané ako Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (účet 351).

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Časovo rozlíšené náklady		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	125 352	7 466
Časovo rozlíšené náklady	125 352	7 466
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 953 812
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod z nerozdeleného zisku minulých rokov	-46 188
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	5 000 000
Iné	
Spolu	4 953 812

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	47 528	18 028	-47 528		18 028
Nevyčerpané dovolenky	47 528	18 028	-47 528		18 028
Iné rezervy					
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	10 833 099	2 792 385	-234 922	-1 814 716	11 575 846
Nevyčerpané dovolenky a odmeny	150 000	150 000	-150 000		150 000
Audit a poradenstvo	9 030	8 940	-9 030		8 940
Spätné zmeny cien	10 595 045	2 517 848		-1 811 584	11 301 309
Iné rezervy	79 024	115 597	-75 892	-3 132	115 597

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	54 254	47 528	-54 254		47 528
Nevyčerpané dovolenky	54 254	47 528	-54 254		47 528
Iné rezervy					
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	9 412 879	4 866 997	-1 906 986	-1 539 791	10 833 099
Nevyčerpané dovolenky a odmeny	150 000	150 000	-150 000		150 000
Audit a poradenstvo	17 325	9 030	-17 325		9 030
Spätné zmeny cien	9 176 831	4 630 224	-1 672 546	-1 539 464	10 595 045
Iné rezervy	68 723	77 743	-67 115	-327	79 024

Rezervy sú vytvorené vo výške predpokladaných záväzkov. Predpoklad ich použitia je v roku 2021.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 746	9 628
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 746	9 628
Krátkodobé záväzky spolu	18 573 609	15 018 643
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 391 681	11 756 294
Záväzky po lehote splatnosti	1 181 928	3 262 349

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľov.

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka č.19).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-69 299	-40 074
odpočítateľné	315 419	368 513
zdaniteľné	-384 718	-408 587
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	12 180 048	11 392 842
odpočítateľné	12 180 048	11 392 842
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 543 257	2 384 081
Uplatnená daňová pohľadávka	2 543 257	2 384 081
Zaúčtovaná ako zvýšenie/ (zníženie) nákladov	159 176	271 491
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 2 543 257 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 628	3 685
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 440	40 536
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	39 440	40 536
Čerpanie sociálneho fondu	-34 322	-34 593
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 746	9 628

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nečerpá žiadne bankové úvery alebo finančné výpomoci.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 455 965	1 363 383
Príspevky na Tooling	1 455 965	1 363 383
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 148 107	1 385 768
Príspevky na Tooling	1 148 107	1 385 768

Časovo rozlíšené príspevky od zákazníka sa rozpúšťajú do výnosov rovnomerne počas doby trvania projektu, maximálne však počas doby 5 rokov. Čiastka účtovaná do výnosov predstavovala v roku 2020 sumu 1 767 574 EUR (1 536 135 EUR v roku 2019).

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

Formou operatívneho prenájmu má spoločnosť prenajaté osobné automobily, vysokozdvížne vozíky a robotické zariadenia.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť uzavrela 31. januára 2017 nájomnú zmluvu na prenájom budovy platnú do 31. januára 2023. Výška podmieneného záväzku z tohto titulu predstavuje k 31. decembru 2020 sumu 2 220 515 EUR. Záruku poskytla materská spoločnosť.

Spoločnosť nevedie a neeviduje žiadne významné aktívne / pasívne súdne spory.

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výroby		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	185 830 321	220 264 858	10 280	25 943
Ostatné krajiny EÚ	8 208 351	10 932 491	660 249	720 160
Spolu	194 038 672	231 197 349	670 529	746 103

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 375 357	2 271 265
Rozpúšťanie príspevkov od zákazníka	1 767 574	1 536 135
Inventúrne prebytky zásob	54 930	351 962
Štátna podpora pre COVID 19	232 452	0
Ostatné	320 401	383 168
Finančné výnosy, z toho:	9 373	92 860
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	9 325	81 148
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	288
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	48	11 712
Úroky z cash-poolingu	48	11 712

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 2 5 4 0 5

IČO 3 5 8 2 5 2 5 1

HBPO Slovakia s.r.o.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	194 038 672	231 197 349
Tržby z predaja služieb	670 529	746 103
Tržby za tovar		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	194 709 201	231 943 452

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 874 752	7 860 604
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti	29 800	30 475
Licenčné a iné poplatky HBPO Group	2 549 592	2 813 846
Nájomné (okrem vedľajších nákladov)	1 271 359	1 254 519
Vývozné služby	1 092 307	1 421 017
IT služby	255 813	235 200
Personálny leasing	801 518	1 048 343
Subdodávky služieb	544 409	769 346
Operatívny leasing áut a VZV	168 473	169 700
Oprava a údržba	141 565	67 516
Ostatné služby	19 916	50 642

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	443 485	820 464
Vedľajšie náklady nájomného	253 896	206 665
Poistenie zodpovednosti a majetku	102 253	127 323
Manká a škody	59 813	468 621
Ostatné	27 523	17 855
Finančné náklady, z toho:	41 437	63 410
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	23 193	48 788
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 373	1 471
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	18 244	14 622
Cash-pool poplatky	4 074	3 501
Nákladové úroky cash-pool	843	0
Ostatné	13 327	11 121

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	29 800	30 475
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 000	16 000
iné uisťovacie audítorské služby	13 800	14 475
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 124 997	x	x	6 403 438	x	x
teoretická daň	x	1 076 249	21,0	x	1 344 722	21,0
Daňovo neuznané náklady	84 183	17 679	0,3	499 540	104 903	1,6
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	0	0	0,0		0	0,0
Iné						
Spolu	5 209 180	1 093 928	21,3	6 902 978	1 449 625	22,6
Splatná daň z príjmov	x	1 253 104	24,5	x	1 721 117	26,9
Odložená daň z príjmov	x	-159 176	-3,1	x	-271 491	-4,2
Celková daň z príjmov	x	1 093 928	21,3	x	1 449 626	22,6

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Štatutárny zástupca nepoberal v roku 2020 a 2019 žiadne iné požitky ako riadnu mzdu.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Transakcie so spoločnosťou a jej spriaznenými osobami boli vykonávané za bežných obchodných trhových podmienok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky			
HBPO GmbH, Lippstadt	03	329 805	747 041
HBPO Szekesfehervar Kft., Szekesfehervar	02	1 522	663
HBPO Vaihingen/Enz GmbH	02	693	0
HBPO Czech, s.r.o., Mnichovo Hradište	02	0	443
HBPO Ingolstadt GmbH, Ingolstadt	02	0	45 000
Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice	02	3 005	12 604
Hella KG&A Hueck & Co, Lippstadt	02	0	345 263
Hella Fahrzeugkomponenten GmbH, Bremen	02	0	115
Závazky			
HBPO GmbH, Lippstadt	01	158 551	124 997
HBPO GmbH, Lippstadt	05	187 288	91 923
HBPO Automotive Hungaria, Kft, Gyor	01	270 209	371 487
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. Lozorno	01	278 139	281 010
Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice	01	289 753	222 272
Hella Fahrzeugkomponenten GmbH, Bremen	01	0	0
Predaj			
HBPO GmbH, Lippstadt	03	566 367	525 452
HBPO Székesfehérvár Kft	03	3 742	1 418
HBPO Ingolstadt GmbH, Ingolstadt	03	0	45 000
HBPO Czech, s.r.o., Mnichovo Hradište	02	0	991
HBPO Automotive Spain, S.L.	02	0	2 020
HBPO Vaihingen/Enz GmbH	02	4 893	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. Lozorno	02	266	23
Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice	02	227 914	440 379
Hella Fahrzeugkomponenten GmbH, Bremen	02	3 500	1 212
Hella KG&A Hueck & Co, Lippstadt	02	419 830	1 070 104

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 2 5 4 0 5

IČO 3 5 8 2 5 2 5 1

HBPO Slovakia s.r.o.

Nákup			
HBPO GmbH, Lippstadt	01	-660 716	7 923 698
HBPO GmbH, Lippstadt	05	2 549 592	2 813 846
HBPO Székesfehérvár Kft	01	5 420 273	6 470 379
HBPO Czech, s.r.o., Mnichovo Hradište	01	18 135	184
HBPO Ingolstadt GmbH, Ingolstadt	01	2 072	0
HBPO Germany GmbH, Meerane	01	480	0
Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice	01	4 953 294	8 428 475
Hella Fahrzeugkomponenten GmbH, Bremen	01	131 418	193 244
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. Lozorno	01	1 035 025	1 817 857

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	664 000				664 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	466				466
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	66 400				66 400
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	76 018			-46 187	29 831
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 953 812	4 031 069		-4 953 812	4 031 069
Vyplatené dividendy			-5 000 000	5 000 000	0
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	5 760 696	4 031 069	-5 000 000	1	4 791 766

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	664 000				664 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	466				466
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	66 400				66 400
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 098 314			-1 022 296	76 018
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 577 705	4 953 812		-5 577 705	4 953 812
Vyplatené dividendy			-6 600 000	6 600 000	0
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	7 406 885	4 953 812	-6 600 000	-1	5 760 696

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 14. mája 2020 schválilo rozdelenie zisku za rok 2019.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dňa 19. mája 2020 dividendy vo výške 5 000 000 EUR za rok 2019.

22. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou a je v prílohe.

23. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2020

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 124 997	6 403 438
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 376 066	3 084 044
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 989 203	3 300 531
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	713 247	1 413 494
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-50 685	91 596
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-262 965	-1 721 267
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-12 734	-310
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-10 036 620	-9 753 832
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-15 079 550	-286 347
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 423 210	-8 042 827
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 619 720	-1 424 658
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-1 535 557	-266 350
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-5 000 000	-6 600 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-6 535 557	-6 866 350
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 078 096	-2 375 834
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-7 613 653	-9 242 184
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-665 119	-778 936
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-267 887	-761 534
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	61 565	310
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-871 441	-1 540 160

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	8 485 094	10 773 758
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z poskytnutých pôžičiek (+)	8 485 094	10 773 758
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	8 485 094	10 773 758
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)		-8 586
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		8 586
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	