

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: KNOTT spol. s r.o.

Sídlo: Dolná 142
Modra 900 01

IČO: 17 327 521

Spoločnosť KNOTT, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 10. augusta 1991 a do obchodného registra bola zapísaná 27. augusta 1991 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 2285/Z).

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

- strojárka výroba – výroba prívesových náprav a bŕzd
- obchodná činnosť mimo tovarov, na ktoré zákon vyžaduje zvláštne povolenie
- sprostredkovanie obchodu
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	228	242
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	222	241
	13	14

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24. júl 2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok ministerstva financií dňa 23. marca 2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 24. júl 2020 schválilo spoločnosť EKOBILANZ s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Neuvádzajú sa

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej firmou Knott Holding GmbH, Obinger Strasse 15, 83125 Eggstätt, Nemecko.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

Budúce udalosti a ich vplyv sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období roku 2019 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú splnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie), účtovná jednotka nevlastní. Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania a doba odpisovania je stanovená na 25 mesiacov. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 518704 – Krátkodobý nehmotný majetok a jeho údržba.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 501508 – Spotreba krátkodobého majetku. Spoločnosť nevlastní žiadne pozemky. Pri stavbách používa metódu zrýchleného odpisovania, pri ostatnom hmotnom majetku metódu rovnomerného odpisovania.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 Eur, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

b) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní ani cenné papiere ani podiely.

c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo priamymi nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávajúca cena predstavuje nákupnú cenu zásob. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, balné, poistné, provízie skonto a pod.) spoločnosť rozpúšťa mesačne do nákladov podľa vzorca:

$$k = \frac{(PS + MD) \cdot VNO}{(PS + MD)M + (PS + MD)T} \quad N = k \cdot (D)M + k \cdot (D)T$$

k – koeficient vyjadrujúci koľko Eur VNO pripadá na 1 Euro obstarania zásob M a T

VNO – účty vedľajších nákladov obstarania

PS – počiatočný stav účtu

MD – obrat na strane Má dať účtu

D – obrat na strane Dal účtu

M – účty 112 – Materiál na sklade

T – účty 132 – Tovar na sklade a predajniach

N – mesačné VNO zodpovedajúce spotrebe materiálu a tovaru

Zásoby vlastnej výroby t.j. nedokončená výroba a hotové výrobky sú ocenené priamymi nákladmi (priamy materiál, cena práce a zušľachtenie).

Pri spotrebe materiálu a tovaru používa spoločnosť metódu FIFO.

d) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

e) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti.

f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbu opravnej položky).

g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) 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.

j) 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.

k) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Prenájom (lízing)

Spoločnosť v roku 2019 si prenajímala formou operatívneho lízingu – VZV.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť požiadala o dotáciu - kurzarbeit vo výške 53.943,37Eur, ktorú v plnej výške obdržala a účtovala o nej na účte ostatné prevádzkové výnosy.

o) Deriváty

Spoločnosť nevlastní deriváty.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

q) Cudzí mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

r) Výnosy

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

s) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú, v súvahe a ich finančný vplyv

Spoločnosť neeviduje žiadne transakcie, ktoré by neboli uvedené v súvahe.

t) Oprava významných a/alebo nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Spoločnosť neeviduje žiadnu opravu chýb minulých účtovných období významných ani nevýznamných.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 35 mil.. Eur.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2019 nevlastnila žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2019 netvorila ani inak nezúčtovala opravnú položku k zásobám.

Položky zásob sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

ZÁSoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)			
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Stav k
	31.12.2019			31.12.2020
a	b	c	d	e
Materiál	4 668 386	25 357 208	25 958 418	4 067 176
Nedokončená výroba	1 712 669	17 927 752	17 850 973	1 789 448
Výrobky	781 430	15 466 484	15 771 121	476 793
Tovar	170 425	1 746 351	1 776 603	140 173
Spolu	7 332 910	60 497 795	61 357 115	6 473 590

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	725	725	0	1 450	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	725	725	0	1 450	0

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku	533 996	96 241	630 237
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	308 688	144 573	453 261
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0

Daňové pohľadávky a dotácie	190 072	0	190 072
Iné pohľadávky	421	0	421
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 033 177	240 814	1 273 991

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	658 744	241 048	899 792
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 578	60 390	64 968
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	196 942	0	196 942
Iné pohľadávky	6 192	0	6 192
Krátkodobé pohľadávky spolu	866 456	301 438	1 167 894

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2020	31.12.2019
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	240 814	301 438
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 033 177	866 456
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 273 991	1 167 894
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	18 556	4 877
Bežné bankové účty	327 576	175 225
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-352	-1 582
Spolu	345 780	178 520

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2020 nevlastnila žiadny krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 740	39 149
poistenie majetku	32 669	31 053
Ostatné	6 071	8 096
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 791	243
úroky cash pooling	0	0
Ostatné	12 791	243
Spolu	51 531	39 392

KNOTT spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	469 151	0	0	0	0	0	469 151
Prírastky	0	60 000	0	0	0	6 283	0	66 283
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	529 151	0	0	0	6 283	0	535 434
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	352 982	0	0	0	0	0	352 982
Prírastky	0	60 472	0	0	0	0	0	60 472
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	413 454	0	0	0	0	0	413 454
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	116 169	0	0	0	0	0	116 169
Stav na konci účtovného obdobia	0	115 697	0	0	0	6 283	0	121 980

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1
7
3
2
7
5
2
1

DlČ

2
0
2
0
3
5
9
5
7
2

KNOTT spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	529 151	0	0	0	6 283	0	535 434
Prírastky	0	66 283	0	0	0	0	0	66 283
Úbytky	0	0	0	0	0	6 283	0	6 283
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	595 434	0	0	0	0	0	595 434
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	413 454	0	0	0	0	0	413 454
Prírastky	0	74 043	0	0	0	0	0	74 043
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	487 497	0	0	0	0	0	487 497
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	115 697	0	0	0	6 283	0	121 980
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 937	0	0	0	0	0	107 937

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 2 7 5 2 1

DlČ

2 0 2 0 3 5 9 5 7 2

KNOTT spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 478 436	12 058 989	0	0	4 513	18 804	24 740	19 585 482
Prírastky	0	222 737	431 391	0	0	0	745 978	130 272	1 530 378
Úbytky	0	0	126 239	0	0	0	654 128	155 012	935 379
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 701 173	12 364 141	0	0	4 513	110 654	0	20 180 481
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 168 119	8 327 451	0	0	0	0	0	12 495 570
Prírastky	0	154 537	756 497	0	0	0	0	0	911 034
Úbytky	0	0	126 239	0	0	0	0	0	126 239
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 322 656	8 957 709	0	0	0	0	0	13 280 365
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 310 317	3 731 538	0	0	4 513	18 804	24 740	7 089 912
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 378 517	3 406 432	0	0	4 513	110 654	0	6 900 116

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1
7
3
2
7
5
2
1

DlČ

2
0
2
0
3
5
9
5
7
2

KNOTT spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
	a	b	c	d	e	f	g	h		i
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 701 173	12 364 141		0	0	4 513	110 654	0	20 180 481
Prírastky	0	3 336	316 246		0	0	0	230 382	19 693	569 657
Úbytky	0	0	49 842		0	0	0	319 581	5 726	375 149
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 704 509	12 630 545		0	0	4 513	21 455	13 967	20 374 989
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 322 656	8 957 709		0	0	0	0	0	13 280 365
Prírastky	0	157 534	722 217		0	0	0	0	0	879 751
Úbytky	0	0	49 841		0	0	0	0	0	49 841
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 480 190	9 630 085		0	0	0	0	0	14 110 275
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 378 517	3 406 432		0	0	4 513	110 654	0	6 900 116
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 224 319	3 000 460		0	0	4 513	21 455	13 967	6 264 714

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1
7
3
2
7
5
2
1

DlČ

2
0
2
0
3
5
9
5
7
2

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	k 31. 12. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 499 0	38 773 0	14 606 0	0 0	149 666
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	110 893	-226	0	0	110 667
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	110 893	-226	0	0	110 667
Ostatné rezervy krátkodobé	3 100	3 100	3 100		3 100
	3 100	3 100	3 100	0	3 100
Nevyfakturované dodávky majetku	11 506	35 899	11 506	0	35 899
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 606	38 999	14 606	0	38 999

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	k 31. 12. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2019
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	258 208 0	14 606 0	147 315 0	0 0	125 499
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	126 420	0	15 527	0	110 893
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	126 420	0	15 527	0	110 893
Ostatné rezervy krátkodobé	85 100	3 100	85 100		3 100
	85 100	3 100	85 100	0	3 100
Nevyfakturované dodávky majetku	46 688	11 506	46 688	0	11 506
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	131 788	14 606	131 788	0	14 606

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	408 895	398 079
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	408 895	398 079
Závazky po lehote splatnosti	338 523	388 720
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 178 632	952 136
Krátkodobé záväzky spolu	1 517 155	1 340 856

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	15 467	9 794
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	0	-82 000
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	376 961	375 555
Uplatnený daňový záväzok	3 248	1 406
Zaúčtovaný do nákladov	3 248	1 406
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	380 209	376 961
Zmena odloženého daňového záväzku	3 248	1 406
Konečný stav odložený daňový záväzok		0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 524	14 641
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 370	26 222
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>21 370</i>	<i>26 222</i>
Čerpanie sociálneho fondu	15 208	18 339
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 686	22 524

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					0	0
Dlhodobé úvery spolu					0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver kontokorentný	EUR	1%+1M Euribor		30.4.2021	291 335	1 923 662
Krátkodobé úvery spolu					291 335	1 923 662
Spolu					291 335	1 923 662

Zabezpečenie kontokorentného úveru poskytnutého Tatra banka, a.s. je nasledovné:

- Zabezpečenie pohľadávkami.

7. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:

0

0

Spolu

0

0

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

Tržby za vlastné výkony, služby a tovar podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	2020 b	2019 c	2020 f	2019 g	2020	2019
Nemecko	9 727 800	12 981 751	63 297	546 038	9 791 097	13 527 789
ČR	3 046 408	3 763 213	852 721	1 004 852	3 899 129	4 768 064
Veľká Británia	3 278 830	3 590 680	0	16 952	3 278 830	3 607 632
Francúzsko	967 895	1 035 315	86 833	77 356	1 054 728	1 112 672
ostatné zahraničie	3 474 385	3 855 683	89 291	103 499	3 563 676	3 959 182
SR	1 239 503	1 090 343	1 206 865	939 019	2 446 368	2 029 363
Spolu	21 734 821	26 316 986	2 299 007	2 687 716	24 033 828	29 004 702

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Údaje sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2020 e	2019 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 789 448	1 712 669	1 467 774	100 184	242 287
Výrobky	476 793	781 430	601 952	-297 357	186 266
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 266 241	2 494 099	2 069 726	-197 173	428 553
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-197 173	428 553

3. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy

	2020	2019
Aktivácia:	34 417	2 942
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 233 848	1 546 132
Tržby z predaja DN a DH majetku	858	26 100

Tržby z predaja materiálu	1 067 537	1 375 415
Ostatné prevádzkové výnosy	165 453	144 617
z toho predaj šrotu	79 792	77 543
Finančné výnosy, z toho:	36 833	62 732
Úroky	6 666	9 085
Kurzové zisky	3	32
Ostatné finančné výnosy	30 164	53 615
z toho skonto	30 164	53 615
Mimoriadne výnosy:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	21 734 821	26 316 986
Tržby z predaja služieb	236 335	267 466
Tržby za tovar	2 062 672	2 420 250
Výnosové úroky	6 666	9 085
Čistý obrat spolu	24 040 494	29 013 787

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

I. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY

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

	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 834 342	2 426 897
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	6 200
Opravy a udržiavanie	228 345	205 744
Cestovné	2 764	14 031
Náklady na reprezentáciu	5 084	22 175
Doprava	269 925	391 030
Nájomné	150 443	155 084
Výrobné služby (povrchová úprava)	548 673	836 741
Personálny prenájom a živnostníci	164 628	253 565
Ostatné služby	458 280	542 327

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	255 191	51 911
Poistné	45 870	42 808
Dary	1 100	500
Iné (Manká a škody, ostatné)	208 221	8 603
Finančné náklady, z toho:	39 269	35 348
Kurzové straty	38	159
Nákladové úroky	22 504	26 446
Bankové poplatky	16 727	8 743
Iné	0	0
Mimoriadne náklady:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2020			2019		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	326 670		100,00 %	291 434		100,00 %
teoretická daň		68 601	21,00 %		61 201	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	280 903	58 990	43,19 %	59 340	12 461	9,12 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-241 138	-50 639	-37,07 %	-415 287	-87 210	-63,85 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Položky upravujúce základ dane	-147 139	-30 899		-5 769	-1 211	
Spolu	219 296	46 052	27,11 %	-70 281	-14 759	-33,72 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		3 248	2,38 %		1 406	1,03 %
Celková daň z príjmov		3 248	2,38 %		1 406	1,03 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch.

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

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok

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

Spoločnosť nevyplácala štatutárnym a dozorným orgánom v sledovanom období žiadne odmeny a členovia nepoberali žiadne výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020	2019
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup materiálu a tovaru	01	6 291 067	8 109 533
Nákup služieb	01	5 274	12 448
Nákup majetku	01	0	0
Predaj výrobkov, materiálu a tovaru	02	17 196 604	21 530 930
Predaj služieb	02	80 938	108 659
Predaj majetku	02	0	25 000
Nákladové úroky	01	0	0
Výnosové úroky	11	6 666	9 085

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020	2019
a	b	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Nákup majetku	01	0	0

Nákup služieb	01	32 570	33 410
Predaj služieb	02	23 840	26 123

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 11 – iný obchod

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pohľadávky z obchodného styku	453 261	64 968
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	453 261	64 968
Závazky z obchodného styku	136 483	103 412
Spolu pasíva	136 483	103 412

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

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID-19 sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2019 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2020 f
Základné imanie	727 219	0			727 219
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	86 404	0	0	0	86 404
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	17327521	DIČ	2020359572	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	47 722	0	0	0	47 722
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 921 521	290 028	0	0	10 211 549
Neuhradená strata minulých rokov	-	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	290 028	277 370	0	290 028	277 370
Vyplatenie podielov na zisku	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11 072 894	567 398	0	290 028	11 350 264

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2018 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2019 f
Základné imanie	477 219	250 000			727 219
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	250000	0	250 000	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	86 404	0	0	0	86 404
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	47 722	0	0	0	47 722
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 711 500	210 021	0	0	9 921 521
Neuhradená strata minulých rokov	-	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	210 021	290 028	0	210 021	290 028
Vyplatenie podielov na zisku	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	10 782 866	750 049	250 000	210 021	11 072 894

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2019
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	290 028
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	290 028

Q. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Spoločnosť neevviduje žiadne druhy záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov Spoločnosti.

Spoločnosť neevviduje žiadne pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

KNOTT spol. s r.o.

CASH FLOW	Cash Flow	2020
PREVÁDZKOVÝ CASH FLOW	Operating cash flows	
PRÍJMY	Inflows	
Tržby za predaj tovaru	Revenues from goods sales	2062672
Výroba	Production	21808400
Ostatné prevádzkové výnosy	Other operating revenues	165453
Mimoriadny Hospod. výsledok	Extraordinary profit	0
Hospod.výsledok z predaja IM	Profit on sale of assets	156507
Nárast krátkodobých záväzkov	Increase in short-term liabilities	122504
Nárast dlhodobých záväzkov	Increase in long-term liabilities	9410
Nárast rezerv	Increase in Reserves	-226
Nárast časového rozlíšenia pasív	Increase in Other payables	0
SPOLU	TOTAL INFLOWS	24324720
VÝDAVKY	Outflows	
Náklady na predaný tovar	Costs spent for purchase of sold goods	1780811
Spotreba materiálu a energie	Material costs	13049758
Služby	Services costs	1834342
Osobné náklady	Personal costs	5965799
Dane a poplatky	Taxes and fees	26148
Ostatné prevádzkové náklady	Other operating costs	255916
Dan z príjmov za bežnú činnosť	Income tax	49300
Nárast pohľadávok	Increase in Accounts Receivable	106 097
Nárast zásob	Increase in Inventory	-859320
Nárast HIM a NIM	Increase in Fixed Assets	301707
Nárast finančných investícií	Increase in Financial investments	0
Nárast časového rozlíšenia aktív	Increase in Other assets	12139
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	22522697
Čistý prevádzkový Cash Flow	Net operating cash flow	1802023
FINANČNÝ CASH FLOW	Financial cash flows	
PRÍJMY	Inflows	
Finančné výnosy	Financial revenues	36833
Nárast bežných úverov a výpomocí	Increase in Short-term bank loans and financial aid	-1632327
Nárast dlhodobých úverov	Increase in Long-term bank loans	0
Nárast vlastného imania	Increase in Equity	0
SPOLU	TOTAL INFLOWS	-1595494
VÝDAVKY	Outflows	
Prevod podielu na hospod. výsledku	Dividends	0
Nákladové úroky	Interest costs	22504
Ostatné finančné náklady	Other financial costs	16765
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	39269
Čistý finančný Cash Flow	Net financing cash flow	-1634763
ČISTÝ CASH FLOW	Net Cash Flow	167260
Finančný majetok - počiatočný stav	Cash and equivalents start	178520
Finančný majetok - konečný stav	Cash and equivalents end	345780
control finančný majetok súvaha = CF		0