

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2020

Čl. I - Všeobecné údaje

Názov: **Bohnenkamp s. r. o.**
 Sídlo: Dolná 2099, 900 01 Modra

Účtovná jednotka podniká v oblasti veľkoobchodu s pneumatikami.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29. mája 2020

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Údaje o konsolidovanom celku

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, Bohnenkamp Verwaltungs-GmbH, Dieselstrasse 9-13, Osnabrück 49076, Spolková republika Nemecko
- b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a), Bohnenkamp Verwaltungs-GmbH, Dieselstrasse 9-13, Osnabrück 49076, Spolková republika Nemecko
- adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b), Bohnenkamp Verwaltungs-GmbH, Dieselstrasse 9-13, Osnabrück 49076, Spolková republika Nemecko
- Je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou: Áno

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskou spoločnosťou zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Bohnenkamp Verwaltungs-GmbH so sídlom v Dieselstrasse 9-13, Osnabrück 49076, Spolková republika Nemecko za skupinu s názvom Bohnenkamp Verwaltungs-GmbH. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

- Bohnenkamp Sp. z o.o., ul. Aleja Ofiar Terroryzmu 11 Wrzesnia c. 15, 92-410 Lodž, Poľsko
- Bohnenkamp Kft., Ady Endre utca 13, 2890 Tata, Maďarsko

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	36
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II – Informácie o prijatých postupoch

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 Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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.

Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a) 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.).

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje 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	3	lineárna	33,3

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje 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 %
Stavby	20-33	lineárna	3,3-5
Samostatný hmotný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4-6	lineárna	25-16,7
Dopravné prostriedky	6	lineárna	16,7
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		jednorazovo	100

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.

b) 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 metódou FIFO.

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 obstarávacia 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.

c) Pohľadávky

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

d) Finančné účty

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

e) 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.

f) 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.

g) 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 nepotrebné rezervy 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 najmä na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia.

h) 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.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných 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.

j) 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.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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 vyrovnania odloženej dane.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

Finančný leasing. Prenájom majetku formou finančného leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

m) Cudzía 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.

n) Cenné papiere a podiely

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny podielu sú náklady súvisiace s obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny podielu nie sú úroky z úverov, náklady spojené s držbou podielu a pod.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa podiely oceňujú v obstarávacej cene. V prípade zníženia hodnoty dlhodobého finančného majetku sa tvorí opravná položka v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty tohto majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

o) 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 – montovaných kolies a z predaja tovaru – pneumatík a s nimi súvisiacich súčastí.

p) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

q) Porovnateľné údaje

Neboli vykonané žiadne zmeny v prezentácii porovnateľných údajov.

Čl. III – Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**Informácie k aktívam súvahy****Prehľad o pohybe dlhodobého majetku - bežné účtovné obdobie**

Druh majetku	Počiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Konečný stav
Software	133 230	0	3 427	11 749	141 552
Obstarávaný DNM	29 115	15 870	0	-11 749	33 236
Budovy, haly a stavby	3 637 964	0	0	3 780 102	7 418 066
Samostatné hnutelné veci	729 462	0	72 951	482 335	1 138 846
Obstarávaný DHM	1 702 518	2 619 581	0	-4 268 131	53 968
Pozemky	583 973	0	0	5 694	589 667
Podiely v dcérskej spoločnosti	1 155	8 463	0	0	9 618
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	3 313 396	410 000	0	0	3 723 396
Spolu	10 130 813	3 053 914	76 378	0	13 108 349

Prehľad oprávok k dlhodobému majetku - bežné účtovné obdobie

Oprávky k	Počiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Konečný stav
Softwaru	133 230	1 306	3 427	0	131 109
Budovám, halám a stavbám	1 814 685	223 278	0	0	2 037 963
Samostatným hnutelným veciam	475 386	98 361	72 951	0	500 796
Spolu	2 423 301	322 945	76 378	0	2 669 868

Netto hodnota dlhodobého majetku - bežné účtovné obdobie

Druh majetku	Počiatkový stav	Konečný stav
Software	0	10 444
Obstarávaný DNM	29 115	33 236
Budovy, haly a stavby	1 823 279	5 380 103
Samostatné hnutelné veci	254 076	638 050
Obstarávaný DHM	1 702 518	53 968
Pozemky	583 973	589 667
Podiely v dcérskej spoločnosti	1 155	9 618
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	3 313 396	3 723 396
Spolu	7 707 512	10 438 481

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Druh majetku	Počiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Konečný stav
Software	133 230	0	0	0	133 230
Obstarávaný DNM	0	29 115	0	0	29 115
Budovy, haly a stavby	3 637 964	0	0	0	3 637 964
Samostatné hnutelné veci	591 054	0	11 240	149 648	729 462
Obstarávaný DHM	14 280	1 837 886	0	-149 648	1 702 518
Pozemky	583 973	0	0	0	583 973
Podiely v dcérskej spoločnosti	1 155	0	0	0	1 155
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	50 787	3 262 609	0	0	3 313 396
Spolu	5 012 443	5 129 610	11 240	0	10 130 813

Prehľad oprávok k dlhodobému majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Oprávky k	Počiatočný stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Konečný stav
Softwaru	132 405	825	0	0	133 230
Budovám, halám a stavbám	1 653 717	160 968	0	0	1 814 685
Samostatným hnutelným veciam	433 456	53 170	11 240	0	475 386
Spolu	2 219 578	214 963	11 240	0	2 423 301

Netto hodnota dlhodobého majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Druh majetku	Počiatočný stav	Konečný stav
Software	825	0
Obstarávaný DNM	0	29 115
Budovy, haly a stavby	1 984 247	1 823 279
Samostatné hnutelné veci	157 598	254 076
Obstarávaný DHM	14 280	1 702 518
Pozemky	583 973	583 973
Poskytnuté preddavky na DHM	0	0
Podiely v dcérskej spoločnosti	1 155	1 155
Pôžičky prepojené účtovným jednotkám	50 787	3 313 396
Spolu	2 792 865	7 707 512

Na dlhodobý hmotný majetok – Pozemky a stavby v katastrálnom území Modry, evidované na liste vlastníctva 6903 - bolo zriadené záložné právo v prospech záložného veriteľa:

Tatra banka, a.s., Hodžovo nám. 3, 811 06 Bratislava, IČO: 00686930

podľa V 917/2016 zo dňa: 4.4.2016, V 5339/2018 zo dňa: 25.1.2019, V 3920/2019 zo dňa: 25.10.2019, V 1999/2020 zo dňa: 2.7.2020 a V 4979/2020 zo dňa: 28.1.2021, ktorým je zabezpečený bankový úver čerpaný od Tatrabanky, a. s..

Spoločnosť má teda obmedzené právo nakladať s vyššie uvedenými nehnuteľnosťami.

Na iný majetok záložné práva zriadené neboli a spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť dňa 16. októbra 2018 založila dcérsku spoločnosť v Poľsku s nasledovnými základnými údajmi:

Názov: Bohnenkamp Sp. z o.o.

Adresa: ul.Aleja Ofiar Terroryzmu 11 Wrzesnia 15, 92-410 Lodź, Poľsko

Identifikačné číslo: PL8722422298

Základné imanie dcérskej spoločnosti dosahuje výšku 5 000 PLN (ekvivalent 1 155 EUR, prepočítaný referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu založenia dcérskej spoločnosti).

Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o dcérskej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke. Údaje za obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 sú uvedené po prepočítaní priemerným referenčným výmenným kurzom medzi PLN a EUR určeným a vyhláseným Národnou banku Slovenska za obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Bohnenkamp Sp. z o.o.	100%	100%	1 155	-532 034	1 155
Spolu	x	x	x	x	1 155

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie a iné informácie o dcérskej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke. Údaje za obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 sú uvedené po prepočítaní priemerným referenčným výmenným kurzom medzi PLN a EUR určeným a vyhláseným Národnou banku Slovenska za obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Bohnenkamp Sp. z o.o.	100%	100%	1 155	-562 380	1 155
Spolu	x	x	x	x	1 155

Spoločnosť poskytla počas roka 2020 svojej dcérskej spoločnosti dlhodobú pôžičku v hodnote 250 tis. EUR. Celková hodnota poskytnutej dlhodobej pôžičky je k 31. decembru 2020 3 563 396 EUR. Vedenie Spoločnosti posúdilo indikátory možného znehodnotenia finančného majetku a je presvedčené, že hodnota finančnej investície v spoločnosti Bohnenkamp Sp. z o.o. k 31. decembru 2020 nie je nižšia ako jej hodnota uvedená v účtovnej závierke. Z tohto dôvodu nebola k 31. decembru 2020 k finančnej investícii v spoločnosti Bohnenkamp Sp. z o.o. tvorená opravná položka.

Spoločnosť dňa 2. júla 2020 založila dcérsku spoločnosť v Maďarsku s nasledovnými základnými údajmi:

Názov: Bohnenkamp Kft.

Adresa: Ady Endre utca 13, 2890 Tata, Maďarsko

Identifikačné číslo: 11-09-027895.

Základné imanie dcérskej spoločnosti dosahuje výšku 3 000 000 HUF (ekvivalent 8 463 EUR, prepočítaný referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu založenia dcérskej spoločnosti).

Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o dcérskej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke. Údaje za obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 sú uvedené po prepočítaní priemerným referenčným výmenným kurzom medzi HUF a EUR určeným a vyhláseným Národnou banku Slovenska za obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Bohnenkamp Kft.	100%	100%	8 463	-10 297	8 463
Spolu	x	x	x	x	8 463

Spoločnosť poskytla počas roka 2020 svojej dcérskej spoločnosti dlhodobú pôžičku v hodnote 160 tis. EUR. Vedenie Spoločnosti posúdilo indikátory možného znehodnotenia finančného majetku a je presvedčené, že hodnota finančnej investície v spoločnosti Bohnenkamp Kft. k 31. decembru 2020 nie je nižšia ako jej hodnota uvedená v účtovnej závierke. Z tohto dôvodu nebola k 31. decembru 2020 k finančnej investícii v spoločnosti Bohnenkamp Kft. tvorená opravná položka.

Informácia o opravných položkách k pohľadávkam - bežné účtovné obdobie

Druh opravnej položky	Počiatočný stav	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Konečný stav
OP k ostatným krátkodobým pohľadávkam z obchodného styku	37 232	16 703	0	41 176	12 759
Spolu	37 232	16 703	0	41 176	12 759

Informácia o opravných položkách k pohľadávkam - predchádzajúce účtovné obdobie

Druh opravnej položky	Počiatočný stav	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Konečný stav
OP k ostatným krátkodobým pohľadávkam z obchodného styku	43 832	19 250	0	25 849	37 232
Spolu	43 832	19 250	0	25 849	37 232

Veková štruktúra pohľadávok - bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 240 959	207 646	2 448 605
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	24 206	0	24 206
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 216 753	207 646	2 424 399
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	704 696	0	704 696
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	704 119	0	704 119
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	577	0	577
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 945 656	207 646	3 153 301

Veková štruktúra pohľadávok - minulé účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 596 380	457 938	2 054 318
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	50 735	0	50 735
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 545 645	457 938	2 003 583
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	685 030	0	685 030
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	681 128	0	681 128
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 902	0	3 902
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 281 410	457 938	2 739 348

Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:				3 723 396	3 313 396
Bohnenkamp Sp. z o.o.	EUR	1m Euribor + 2%	31.12.2025	3 563 396	3 313 396
Bohnenkamp Kft.	EUR	1m Euribor + 2%	31.12.2025	160 000	0

Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 310	35 744
Ostatné	42 310	35 744
Príjmy budúcich období krátkodobé:	33 591	214 304
Príjmy z refakturácie reklamných výdavkov	33 591	214 304

Informácie k pasívam súvahy

Základné imanie spoločnosti tvorí peňažný vklad vo výške 750 017 EUR.

Celý zisk z roku 2019 bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 2 134 888 EUR.

Zisk za rok 2020 v sume 2 503 224 EUR navrhujeme preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky					
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	122 271	104 375	122 271	0	104 374
Rezerva na nevyčerpané dovolenky (rok použitia 2021)	52 271	34 375	52 271	0	34 375
Rezervy iné (rok použitia 2021)	70 000	70 000	70 000	0	70 000
Rezervy spolu	122 271	104 375	122 271	0	104 375

Názov položky					
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy:	0				
Krátkodobé rezervy, z toho:	133 871	122 271	133 871	0	122 271
Rezerva na nevyčerpané dovolenky (rok použitia 2020)	63 871	52 271	63 871	0	52 271
Rezervy iné (rok použitia 2020)	70 000	70 000	70 000	0	70 000
Rezervy spolu	133 871	122 271	133 871	0	122 271

Informácie o záväzkoch

	Záväzky do lehoty splatnosti	Záväzky po lehote splatnosti
k 31.12.2020	5 298 095	180 555
k 31.12.2019	3 745 722	4 779

Záväzky	ku koncu bežného obdobia		
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti menej ako 1 rok	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 1 rok a menej ako 5 r.	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rok
zo sociálneho fondu	0	5 092	0
odložený daňový záväzok	0	154 848	0
z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	689 989	0	0
ostatné z obchodného styku	843 660	0	0
voči zamestnancom	97 583	0	0
zo sociálneho poistenia	51 331	0	0
daňové	95 687	0	0
iné	25 602	29 664	0
Spolu	1 803 852	189 605	0

Závazky	ku koncu predchádzajúceho obdobia		
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti menej ako 1 rok	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 1 rok a menej ako 5 r	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rok
zo sociálneho fondu	0	4 368	0
odložený daňový záväzok	0	127 998	0
z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	537 184	0	0
ostatné z obchodného styku	736 878	0	0
voči zamestnancom	76 999	0	0
zo sociálneho poistenia	40 880	0	0
daňové	17 091	0	0
iné	29 859	14 503	0
Spolu	1 438 891	146 869	0

Informácia k odloženému daňovému záväzku

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Nedaňové opravné položky	8 583	20 826
Nedaňové rezervy	70 000	70 000
Neuhradené výdavky - nedaňové do ich zaplata	55 610	19 154
Spolu základ pre výpočet odloženej daňovej pohľadávky	134 193	109 980
Sadzba dane	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	28 180	23 096
Účtovná zostatková cena dlhodobého majetku	6 618 263	2 661 328
Daňová zostatková cena dlhodobého majetku	5 746 699	1 941 830
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku	871 563	719 498
Sadzba dane	21%	21%
Odložený daňový záväzok	183 028	151 094
Sumárne bilančne vykázaný odložený daňový záväzok	154 848	127 998

Informácia k finančnému leasingu

Názov položky	2020	2019
Zostatok istiny z toho:	54 261	22 156
- istina splatná do 1 roka	24 597	7 653
- istina splatná od 1 roka do 5 rokov	29 664	14 503
- istina splatná po 5 rokoch	0	0
Finančný náklad pripadajúci budúcim obdobiam - z toho	7 447	3 472
- finančný náklad splatný do 1 roka	3 756	1 393
- finančný náklad splatný od 1 roka do 5 rokov	3 691	2 080
- finančný náklad splatný po 5 rokoch	0	0

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 191 335			2 727 405		
teoretická daň		670 180	21%		572 755	21%
Daňovo neuznané náklady	44 068	9 254		68 002	14 280	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	41 315	8 676		26 102	5 481	
Spolu		688 111	22%		592 517	22%
Splatná daň z príjmov		661 261	22%		584 877	22%
Odložená daň z príjmov		26 850	1%		7 640	0%
Celková daň z príjmov		688 111	22%		592 517	22%

Informácia k sociálnemu fondu

Sociálny fond	Počiatočný stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Konečný stav
rok 2020	4 368	4 894	4 170	0	5 092
rok 2019	4 094	4 171	3 897	0	4 368

Prehľad pôžičiek prijatých od nespriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a.	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
		v %			
Dlhodobé pôžičky, z toho:				2 341 120	1 286 259
Tatrabanka, a.s.	EUR	1 M Euribor +1,3%	28.2.2025	2 341 120	1 286 259
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 144 074	878 532
Tatrabanka, a.s.	EUR	1 M Euribor +1,3%	31.12.2021	1 144 074	878 532
Spolu				3 485 194	2 164 791

Záväzky z derivátových obchodov

Menové deriváty predstavujú forwardové obchody uzatvorené s Tatra bankou počas roku 2020 s dátumom realizácie v roku 2021. Hodnota podkladového aktíva týchto menových derivátov je k 31. decembru 2020 3 900 000 EUR (k 31. decembru 2019: 0 EUR). Precenenie na reálnu hodnotu k 31. decembru 2020 považuje manažment Spoločnosti za nevýznamné.

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

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	4 906 747	5 223 502
Tržby z predaja služieb	70 028	59 394
Tržby za tovar	24 550 489	22 030 127
Čistý obrat celkom	29 527 264	27 313 023

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Tovar a výrobky		Služby	
Oblasť odbytu	2020	2019	2020	2019
Slovensko	5 735 918	5 500 195	7 459	7 618
Zahraničie	23 721 318	21 753 434	62 569	51 776
Spolu	29 457 236	27 253 629	70 028	59 394

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát ako aj v súvahových položkách predstavuje zníženie v r. 2020 vo výške -57 591 EUR.

				Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018	2020	2019
Výrobky	133 228	75 402	61 576	57 591	13 826
Spolu	133 228	75 402	61 576	57 591	13 826
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				57 591	13 826

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	2020	2019
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	405	790
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 000	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	2 325
Výnosy z predaja časti podniku	0	0
Ostatné	62 806	41 505
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti spolu	71 211	44 620

Prehľad o osobných nákladoch:

	2020	2019
Mzdy	1 184 238	1 058 924
Zdravotné poistenie a sociálne poistenie	355 794	309 083
Iné sociálne náklady	21 898	17 883
Spolu	1 561 930	1 385 890

Významné položky finančných výnosov:

Názov položky	2020	2019
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	390 280	141 983
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 882	17 536

Významné položky nákladov za služby:

Názov položky	2020	2019
Softwarové služby	81 812	103 510
Preprava	1 234 748	1 011 813
Odvoz a likvidácia odpadu	135 993	135 683
Náklady na reklamu, inzerciu, veľtrhy	112 135	103 374
Prenájom áut	66 372	87 824

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	2020	2019
Manká a škody	152	1 749
Zostatková cena predaného DHM	0	0
Odpis pohľadávok	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 460	9 520
Pokuty a penále	340	9 154
Poistenie majetku	25 905	23 119
Ostatné	9 757	10 212

Významné položky finančných nákladov:

Názov položky	2020	2019
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	415 342	170 073
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 706	1 916

Opis a suma nákladov vyplácaných audítorskej spoločnosti:

Názov položky	2020	2019
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	18 000	18 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000

Čl. V – Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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.

Údaje na podsúvahových účtoch:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Majetok v nájme (operatívny prenájom). Spoločnosť má v operatívnom nájme osobné automobily s plánovaným ukončením najneskôr v roku 2022. V tabuľke je uvedená ročná výška fakturovaných nákladov za nájom.	66 372	85 987

Čl. VI – Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

Čl. VII - Transakcie so spriaznenými osobami

Bohnenkamp AG, Spolková republika Nemecko	2020	2019
Nákup zásob od 1.1. do 31.12.	4 138 710	4 706 846
Predaj zásob od 1.1. do 31.12.	417 459	196 813
Nákladové úroky od 1.1. do 31.12.	0	0
Iné nákupy (napr. služieb, DNM,...) od 1.1. do 31.12.	109 639	157 987
Stavy pôžičiek k 31.12.	0	0
Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.	0	24 092
Závazky z obchodného styku k 31.12.	640 548	494 496

Bohnenkamp Austria, Rakúsko	2020	2019
Nákup zásob od 1.1. do 31.12.	253 728	229 670
Predaj zásob od 1.1. do 31.12.	36 210	11 326
Nákladové úroky od 1.1. do 31.12.	0	0
Iné nákupy (napr. služieb, DNM,...) od 1.1. do 31.12.	0	0
Stavy pôžičiek k 31.12.	0	0
Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.	6 778	0
Závazky z obchodného styku k 31.12.	23 611	3 578

Bohnenkamp Benelux, Belgicko	2020	2019
Nákup zásob od 1.1. do 31.12.	4 886	7 735
Predaj zásob od 1.1. do 31.12.	17 417	0
Nákladové úroky od 1.1. do 31.12.	0	0
Iné nákupy (napr. služieb, DNM,...) od 1.1. do 31.12.	0	0
Stavy pôžičiek k 31.12.	0	0
Závazky z obchodného styku k 31.12.	0	0

SIA Bohnenkamp, Litva	2020	2019
Nákup zásob od 1.1. do 31.12.	26 012	0
Predaj zásob od 1.1. do 31.12.	1 626	0
Nákladové úroky od 1.1. do 31.12.	0	0
Iné nákupy (napr. služieb, DNM,...) od 1.1. do 31.12.	0	0
Stavy pôžičiek k 31.12.	0	0
Závazky z obchodného styku k 31.12.	0	0

Bohnenkamp Sp. z o.o. , Poľsko	2020	2019
Nákup zásob od 1.1. do 31.12.	412 910	121 515
Predaj zásob od 1.1. do 31.12.	172 097	125 553
Nákladové úroky od 1.1. do 31.12.	0	0
Výnosové úroky od 1.1. do 31.12.	52 561	30 774
Iné nákupy (napr. služieb, DNM,...) od 1.1. do 31.12.	0	0
Stavy pôžičiek k 31.12.	3 563 396	3 313 396
Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.	16 945	26 643
Závazky z obchodného styku k 31.12.	25 830	39 110

Bohnenkamp Kft., Maďarsko	2020	2019
Nákup zásob od 1.1. do 31.12.	0	0
Predaj zásob od 1.1. do 31.12.	0	0
Nákladové úroky od 1.1. do 31.12.	0	0
Výnosové úroky od 1.1. do 31.12.	484	0
Iné nákupy (napr. služieb, DNM,...) od 1.1. do 31.12.	0	0
Stavy pôžičiek k 31.12.	160 000	0
Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.	0	0
Závazky z obchodného styku k 31.12.	0	0

Informácie o príjmoch a výhodách orgánov spoločnosti neuvádzame, nakoľko by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena orgánu účtovnej jednotky.

Čl. VIII - Ostatné informácie

Žiadne.

Čl. IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	750 017	0	0	0	750 017
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	75 002	0	0	0	75 002
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
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 353 426	0	0	2 134 888	14 488 314
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 134 888	2 503 224	0	-2 134 888	2 503 224
Vlastné imanie spolu	15 313 333	2 503 224	0	0	17 816 557
Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	750 017	0	0	0	750 017
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	75 002	0	0	0	75 002
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
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 184 661	0	0	2 168 764	12 353 426
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 168 764	2 134 888	0	-2 168 764	2 134 888
Vlastné imanie spolu	13 178 444	2 134 888	0	0	15 313 333

Čl. X - Prehľad 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,

- b) 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
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	3 191 335	2 727 405
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	322 945	214 963
Odpis zásob	152	1 749
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-24 473	-6 600
Zmena stavu rezerv	-17 896	-11 600
Úrokové náklady (netto)	-6 809	-18 437
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-8 000	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 457 254	2 907 480
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-345 483	-116 531
Úbytok (prírastok) zásob	-1 353 687	-784 066
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	308 916	60 664
Prevádzkové peňažné toky	2 067 000	2 067 547
Zaplatené úroky	-46 246	-12 370
Prijaté úroky	53 055	30 807
Zaplatená daň z príjmov	-483 175	646 416
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 590 634	1 439 569
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 635 451	-1 867 001
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 000	0
Obstaranie fin. investícií	-8 463	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-410 000	-3 262 609
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 045 914	-5 129 610
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 320 403	1 769 301
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 320 403	1 769 301
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-134 877	-1 920 740
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 136 534	4 057 274
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 001 657	2 136 534