

1. POPIS SPOLOČNOSTI

LKW Komponenten s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 14/10/2005. Dňa 05/11/2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 16154/R. Spoločnosť sídli v Bánovciach nad Bebravou, Partizánska 916, Slovenská republika, identifikačné číslo 36348783.

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

Hlavným predmetom činnosti je:

1. povrchová úprava kovov v rozsahu voľnej živnosti
2. karosárske práce
3. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	273	256
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	273	269
počet vedúcich zamestnancov	8	8

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 %		
MAN Truck & Bus Österreich GesmbH	6 639 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny MAN SE, ktorá sa zahrňuje do skupiny Volkswagen Group. Pretože finančná situácia a výsledok hospodárenia Spoločnosti má iba nepodstatný význam pri posudzovaní majetkovej, finančnej a výnosovej situácie skupiny MAN, Spoločnosť sa nezahrnula do konsolidovanej účtovnej závierky, ktorú zostavuje spoločnosť MAN SE so sídlom, Ungererstr. 69, Mníchov, Nemecko.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Predstavenstvo (Konatelia)

Člen: Thomas Hayer
Člen: Helena Hrušová

Dozorná rada

Predseda: Ulrich Zimmer
Člen: DDr. Karl-Heinz Rauscher
Člen: Hagen Steiner

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 17. novembra 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 (prípadne časť správnych nákladov).

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
Softvér	3	33,3	lineárna
Oceniteľné práva	5	20	lineárna
Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého OC neprevyší 2 400 EUR	1	100	jednorazovo

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 (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

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
Technické zhodnotenie na prenajatej budove	6,5-10	10-15,4	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3-21	4,8-33,3	lineárna
Dlhodobý hmotný majetok, ktorého OC neprevyší 1 700 EUR	1	100	jednorazovo

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

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov /váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

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

d)

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

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 i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Krátkodobé 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvaha z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

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 vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť je povinná vytvoriť rezervný fond až do dosiahnutia 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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov, a to konkrétne kabínových a rámových prvkov pre nákladné vozidlá, držiakov na chladiče a rôznych strihaných dielov do nákladných vozidiel.

m) Finančný lízing

Spoločnosť neučtuje o finančnom lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) 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 v zťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahu 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.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		313 322	162 200			19 000		494 522
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	313 322	162 200	0	0	19 000	0	494 522
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		244 211	37 750					281 961
Prírastky		56 444	32 440					88 884
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	300 655	70 190	0	0	0	0	370 845
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 111	124 450	0	0	19 000	0	212 561
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 667	92 010	0	0	19 000	0	123 677

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		279 504	162 200			49 518		491 222
Prírastky						3 300		3 300
Úbytky								0
Presuny		33 818				-33 818		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	313 322	162 200	0	0	19 000	0	494 522
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176 629	5 310					181 939
Prírastky		67 582	32 440					100 022
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	244 211	37 750	0	0	0	0	281 961
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	102 875	156 890	0	0	49 518	0	309 283
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 111	124 450	0	0	19 000	0	212 561

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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 DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 108 869	16 276 229				156 456	9 215
Prírastky							956 511	
Úbytky			460 583					9 215
Presuny			645 480				-645 480	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 108 869	16 461 126	0	0	0	467 487	0
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		811 273	11 665 039				0	0
Prírastky		65 335	1 037 062					
Úbytky			460 583					
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	876 608	12 241 519	0	0	0	0	0
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	0	297 596	4 611 190	0	0	0	156 456	9 215	5 074 457
Stav na konci účtovného obdobia	0	232 261	4 219 607	0	0	0	467 487	0	4 919 355

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		1 101 860	14 559 206				294 865		15 955 931
Prírastky							1 607 198	9 215	1 616 413
Úbytky			21 575						21 575
Presuny		7 009	1 738 598				-1 745 607		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 108 869	16 276 229	0	0	0	156 456	9 215	17 550 769
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		744 680	10 543 763						11 288 443
Prírastky		66 593	1 142 851						1 209 444
Úbytky			21 575						21 575
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	811 273	11 665 039	0	0	0	0	0	12 476 312
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	357 180	4 015 443	0	0	0	294 865	0	4 667 488
Stav na konci účtovného obdobia	0	297 596	4 611 190	0	0	0	156 456	9 215	5 074 457

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v rámci medzinárodnej rámcovej politiky koncernu Volkswagen AG. Poistenie zabezpečuje rámcová zmluva za celú skupinu až do výšky 2 500 mil. EUR (2019: 500 mil. EUR).

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu a nadmernosti zásob.

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
Matériál	165 631	21 253	-42 737	-384	143 763
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	140 091	21 210	-50 919	-16 519	93 863
Výrobky	56 435	26 776	-36 921	0	46 290
Zásoby spolu	362 157	69 239	-130 577	-16 903	283 916

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. POHLÁDÁVKY

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	5 953	32 115	0	0	38 068
Pohľadávky voči DÚJ a MJJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	5 953	32 115	0	0	38 068

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2020 vytvorené opravné položky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 3 251 990 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok spoločnosti k 31. decembru 2020 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 205 636	325 106	3 530 742
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 935 301	316 690	3 251 990
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	270 336	8 416	278 752
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 297 311	0	3 297 311
Daňové pohľadávky a dotácie	1 058 098	0	1 058 098
Iné pohľadávky	7 323	0	7 323
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 568 368	325 106	7 893 474

7. POSKYTNUTÉ POŽIČKY

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé požičky, z toho:						
ICA konto (Cashpooling) MAN Truck&Bus SE, Mníchov	EUR	0.03	neurčená	3 297 311		2 478 946

Pôžička voči skupine nie je zabezpečená.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 987	2 642
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Peniaze na ceste	-255	-257
Spolu	2 732	2 385

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 532	2 042
Hardvér - Záručný servis	698	318
Softvér - údržba	834	1 724
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 459	12 339
Hardvér - Záručný servis	854	724
Softvér - údržba	9 825	7 019
Nájomné	4 256	4 102
Predplatné	1 251	210
Ostatné	273	283
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 143	2 464
Koncemové pohľadávky	1 143	2 464

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	639 212
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	265 653
Spolu	265 653

11. REZERVY

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	128 967	24 483	-1 904	0	151 546
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	128 967	24 483	-1 904	0	151 546
Odchodné do dôchodku	100 308	24 483	-1 904	0	122 887
Rezerva na záručné opravy	28 659	0	0	0	28 659
Krátkodobé rezervy, z toho:	669 165	782 501	-435 872	-233 293	782 501
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	197 666	171 749	-197 666	0	171 749
Mzda na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	197 666	171 749	-197 666	0	171 749
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	471 499	610 752	-238 206	-233 293	610 752
Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia	462 599	589 496	-230 300	-232 299	589 496
Rezerva na služby	8 900	21 256	-7 906	-994	21 256
Rezervy spolu	798 132	806 984	-437 776	-233 293	934 047

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	99 361	29 606	0	0	128 967
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	99 361	29 606	0	0	128 967
Odchodné do dôchodku	77 105	23 203	0	0	100 308
Rezerva na záručné opravy	22 256	6 403			28 659
Krátkodobé rezervy, z toho:	752 423	669 165	-746 020	-6 403	669 165
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	167 782	197 666	-167 782	0	197 666
Mzda na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	167 782	197 666	-167 782	0	197 666
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	584 641	471 499	-578 238	-6 403	471 499
Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia	400 192	462 599	-400 192	0	462 599
Rezerva na záručné opravy	6 403	0	0	-6 403	0
Rezerva na služby	178 046	8 900	-178 046	0	8 900
Rezervy spolu	851 784	698 771	-746 020	-6 403	798 132

Dlhodobé rezervy na záručné opravy by sa mali použiť do roku 2022 a dlhodobé rezervy na odchodné do dôchodku do roku 2039.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	103 253	97 269
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov, z toho:	103 253	97 269
Záväzky zo sociálneho fondu	103 253	97 269
Krátkodobé záväzky spolu	4 444 754	2 267 485
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho:	4 117 154	2 156 777
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	706 157	441 255
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 797 888	1 162 890
Záväzky voči zamestnancom	339 069	300 868
Záväzky zo sociálneho poistenia	218 287	194 904
Daňové záväzky a dotácie	55 723	55 383
Iné záväzky	30	1 477
Záväzky po lehote splatnosti, z toho:	327 600	110 708
Ostatné záväzky z obchodného styku	327 600	110 708

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 706 157 EUR.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	426 500	354 317
odpočítateľné		
zdaniteľné	426 500	354 317
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 030 957	777 739
odpočítateľné	1 030 957	777 739
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	126 936	88 919
Uplatnená daňová pohľadávka	126 936	88 919
Zaučtovaná ako náklad/(výnos)	-38 017	73 963
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový pohľadávku vo výške 126 936 EUR.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOVÝCH ZOSOCIÁLEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	97 269	103 207
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	59 821	57 070
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	59 821	57 070
Čerpanie sociálneho fondu	-53 838	-63 008
Konečný zostatok sociálneho fondu	103 253	97 269

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Bežné bankové úvery (kreditné karty)	EUR	17,7	neurčená	845		737

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	935 809	923 450

17. PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Spoločnosť má v nájme výrobnú halu od spoločnosti KORD Slovakia, a.s. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2020. Ročné nájomné predstavuje 813 462 EUR (2019: EUR 813 462).

Spoločnosť si prenajíma administratívnu budovu od firmy KORD Slovakia, a.s. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2020. Ročné nájomné predstavuje 53 343 EUR (2019: EUR 53 343).

Spoločnosť má v nájme jeden automobil od spoločnosti UniCredit Fleet Management, s.r.o. Nájomná zmluva skončí v roku 2021. Ročné nájomné za automobil predstavuje 6 934 EUR (2019: EUR 5 647).

Spoločnosť má v nájme päť automobilov od spoločnosti VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o. Pri jednom automobile skončila nájomná zmluva v roku 2020, pri jednom automobile skončí nájomná zmluva v roku 2021 a pri dvoch automobiloch končí nájomná zmluva v roku 2022, pri jednom automobile skončí nájomná zmluva v roku 2023. Ročné nájomné za päť automobilov predstavuje 62 070 EUR (2019: 50 998 EUR).

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Zvárané výrobky		Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	45 154	39 123	0	0	36	590
Rakúsko	35 851 285	40 207 228	0	0	295 430	336 539
Nemecko	11 845	161 712	0	0	0	0
Poľsko	21 352	107 299	0	0	0	0
Spolu	35 929 635	40 515 362	0	0	295 466	337 129

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu v vnútro organizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu v vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 519 819	1 111 818	1 147 192	408 001	-35 374
Výrobky	690 307	612 528	899 947	77 779	-287 419
Spolu	2 210 126	1 724 346	2 047 139	485 780	-322 793
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu v vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	485 780	-322 793

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:	123 629	164 486
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	123 629	164 486
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	954 774	956 512
Predaj materiálu - šrot	596 992	783 685
Predaj materiálu	25 384	61 214
Predaj prípravkov	77 400	0
Náhrada škody - dodávateľa	5 305	7 991
Náhrada škody - zamestnanci	299	270
Nájom časti nehnuteľnosti	15 600	25 104
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	34 614	69 931
Dotácia duálne vzdelávanie	11 000	6 000
Dotácia COVID-19	164 010	0
Výnos z predaja COVID-19 testov	22 000	0
Ostatné	2 170	2 317
Finančné výnosy, z toho:	23	15
Kurzové zisky, z toho:	23	15
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	15
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Prijaté úroky	0	0

Informácie o čistom obraze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	35 929 635	40 515 362
Tržby z predaja služieb	295 466	337 129
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	920 159	884 581
Čistý obrát celkom	37 145 261	41 737 072

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 974 082	10 994 823
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 000	12 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	12 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	9 959 082	10 982 823
Opravy a udržiavanie	196 342	210 398
Cestovné	15 247	45 327
Náklady na reprezentačné	13 457	15 899
Nájomné	1 279 903	1 243 365
Prepravné náklady	329 630	139 733
Daňové poradenstvo	2 085	4 772
Právne poradenstvo	22 893	16 746
Lakovanie a iné výkony	5 579 650	6 010 560
Personálny leasing	1 093 038	1 928 480
Poplatky platené skupine	774 107	738 393
Školenia	55 953	68 449
Upratovacie služby	105 086	94 912
Likvidácia odpadu	25 664	19 650
Telekomunikačné služby	23 684	22 474
Strážna služba	248 103	209 621
Služby BOZP	51 503	19 157
SW Údržba	30 333	36 484
Analýza procesov, výroby, normy, certifikáty	2 249	22 949
Drobné montážne práce	83 582	105 358
Prekladateľské služby	3 382	4 083
Náklady na inzerciu, reklamu	2 571	595
Ostatné služby súvisiace s administratívnymi výkonmi	15 533	21 162
Ostatné	5 087	4 256
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	646 485	859 286
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku a zásob	610 485	842 334
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	32 115	5 953
Odpis pohľadávky	568	700
Tvorba a zúčtovanie rezervy na záručné opravy	2 722	12 637
Zmluvné pokuty	0	-6 091
Ostatné	592	3 753
Finančné náklady, z toho:	8 119	4 746
Kurzové straty, z toho:	42	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	8 077	4 746
Platené úroky	717	0
Poistenie	560	551
Bankové poplatky	3 278	2 610
Ostatné	3 522	1 585

Dane z príjmov

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:	372 144	x	x	785 366	x	x
teoretická daň	x	78 150	21	x	164 927	21
Daňovo neuznané náklady	134 959	28 341		76 351	16 034	
Iné	0	0		-165 745	-34 807	
Spolu		106 491	29		146 154	19
Splatná daň z príjmov	x	144 509	39	x	220 117	28
Odložená daň z príjmov	x	-38 018	-10	x	-73 963	-9
Celková daň z príjmov	x	106 491	29	x	146 154	19

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Materská účtovná jednotka	Druh obchodu	Hodnotové vjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa zásob	6 505 201	8 063 103
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa majetku	2	0
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa služieb	547 092	493 992
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	predaj zásob	32 630 690	36 993 506
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	refakturácie	23 866	28 648
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	predaj služieb	0	900
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	pohľadávky z obchodného styku	2 686 735	1 776 556
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	záväzky z obchodného styku	639 910	404 505
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	iné	22 000	26
Prepojená spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MAN Bus Sp. Z o.o.	kúpa zásob	13 387	27 221
MAN Bus Sp. Z o.o.	predaj zásob	41 032	113 017
MAN Bus Sp. Z o.o.	iné	150	0
MAN Bus Sp. Z o.o.	záväzky z obchodného styku	28	172
MAN Truck&Bus SE München	kúpa zásob	8 312	17 530
MAN Truck&Bus SE München	kúpa služieb	330 257	369 290
MAN Truck&Bus SE München	predaj zásob	102 016	182 637
MAN Truck&Bus SE München	refakturácie	13 859	16 690
MAN Truck&Bus SE München	iné	6 508	0
MAN Truck&Bus SE München	pohľadávky z obchodného styku	3 096	133 041
MAN Truck&Bus SE München	ostatné pohľadávky	3 297 311	2 478 946
MAN Truck&Bus SE München	záväzky z obchodného styku	28 546	16 590
MAN Truck&Bus SE München	úroky	717	0
MAN Truck&Bus SE Nürnberg	kúpa zásob	43 611	0
MAN Truck&Bus SE Nürnberg	predaj zásob	1 368	0
MAN Truck&Bus SE Salzgitter	predaj zásob	1 241	1 129
MAN Trucks Sp. Z o.o.	kúpa zásob	10 676	0
MAN Trucks Sp. Z o.o.	predaj zásob	-4 283	7 438
MAN BUS Sp. Z o.o.	pohľadávky z obchodného styku	982	11 040

Ostatná Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové v yjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	kúpa zásob	7 125	11 672
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	predaj zásob	3 138 831	3 098 255
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	predaj služieb	295 430	325 867
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	iné	2 530	482
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	záväzky z obchodného styku	759	0
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	pohľadávky z obchodného styku	557 943	325 561

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	4 464 972	0	0	0	4 464 972
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 938 302	0	0	0	6 577 514
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	639 212	265 653	0	639 212	265 653
Vlastné imanie spolu	11 049 789	265 653	0	-639 212	11 315 442

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	4 464 972	0	0	0	4 464 972
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 147 993	0	0	0	5 938 302
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 790 309	639 212	0	1 790 309	639 212
Vlastné imanie spolu	10 410 577	639 212	0	-1 790 309	11 049 789

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené nepeňažným vkladom spoločníka spoločnosti.

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 639 212 EUR bol prevedený do nerozdelených ziskov minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje previesť zisk za rok 2020 vo výške 265 653 EUR v plnej výške na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

21. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. 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 účtovej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2020

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	372 144	785 366
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 247 027	1 180 098
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 189 960	1 301 829
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 (+)	1 038	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	135 915	-53 652
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-46 126	-6 484
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 (+/-)		
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 (+/-)	-34 328	-62 295
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	568	700
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	156 876	-80 298
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 413 784	262 985
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	2 183 253	-570 769
	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.)	-612 593	227 486
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 776 047	1 885 166
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Prijmy 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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	1 776 047	1 885 166
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-44 762	-247 054
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.)	1 731 285	1 638 112
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (-)	-947 295	-1 619 712
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy 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 (+)	34 614	69 931
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-818 365	-87 548
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.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy 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.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 731 046	-1 637 329
	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		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	108	-1 143
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 (-)	108	-1 143
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
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 hnutelného 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	108	-1 143
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	347	-360
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 385	2 745
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 (+/-)	2 732	2 385