

## **ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

### **1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI**

Účtovná jednotka KROMBERG & Schubert s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Priemyselný areál 3206, 946 03 Kolárovo. Založená bola dňa 03.05.1995 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 13.07.1995. IČO 31 398 693. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra Oddiel: Sro Vložka číslo: 11151/N.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Výroba káblových zväzkov do motorových vozidiel.

### **2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ**

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

### **3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE**

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 28. apríla 2020.

### **4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY**

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

### **5. ÚDAJE O SKUPINE**

#### **A. NAJVVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII**

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je Kromberg & Schubert GmbH, Friedrich Engels- Allee 426, 42283 Wuppertal, Nemecko.

#### **B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII**

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Kromberg & Schubert Austria GmbH & Co. KG, Ungargasse 111, Oberpullendorf, Rakúska republika.

#### **C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK**

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať, je Kromberg & Schubert Austria GmbH & Co. KG, Ungargasse 111, Oberpullendorf, Rakúska Republika.

#### **D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU**

Spoločnosti sa netýka.

Štruktúra skupiny:



## 6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 1 035                 | 1 352                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 056                 | 1 319                                        |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 7                     | 9                                            |

## ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### 1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2020 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

### 2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

#### 2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

- Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
- Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
- Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
- Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

#### 2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

**2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK****a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 1 000 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

**b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

**c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

**d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 000 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

**e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

**f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

**g) Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

**h) Zásoby obstarané kúpou**

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami (LEK) pri nákupe. Stav zásob je spresnený na základe inventúr v priebehu štvrtročne, ako aj ku koncu roka. Evidencia zásob sa vedie v rámci výpočtového systému „KROSY“.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

**i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť ku koncu roka ocenila vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií skutočných nákladov. Nákladmi podľa kalkulácií skutočných nákladov sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku. Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál a priame mzdy.

**j) Zásoby obstarané iným spôsobom**

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

**k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

**l) Pohľadávky**

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

**m) Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

**n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

**o) Rezervy**

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

**p) Dlhopisy**

Spoločnosti sa netýka.

**q) Záväzky**

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote.

**r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

**s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

**t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Spoločnosť účtuje pri prenájatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

**u) Daň z príjmov**

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

**v) Majetok nadobudnutý privatizáciou**

Spoločnosti sa netýka.

**2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU**

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

| <i>Názov majetku</i>      | <i>Doba používania</i> | <i>Metóda odpisovania</i> |
|---------------------------|------------------------|---------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 4 roky                 | Rovnomerné odpisovanie    |

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

| <i>Názov majetku</i>                             | <i>Doba odpisovania</i> | <i>Metóda odpisovania</i> |
|--------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Nadstavba k budove                               | 20                      | Rovnomerné odpisovanie    |
| Samosatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 4 roky, resp. 6 rokov   | Rovnomerné odpisovanie    |

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

**2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRÁVNÝCH POLOŽIEK****a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám – výrobnému materiálu v zmysle koncernových zásad nasledovne:

| <i>Kritéria</i>                                                                     | <i>Opravná položka v %</i> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Zásoby s nepredpokladaným využitím v rámci nasledujúcich 3 mesiacov                 | 50                         |
| Zásoby s nepredpokladaným využitím v rámci nasledujúcich 6 mesiacov                 | 100                        |
| Zásoby obsahujúce med' s nepredpokladaným využitím v rámci nasledujúcich 6 mesiacov | 95                         |

Spoločnosť tvorí opravnú položku k náhradným dielom vo výške 50 %.

**b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam**

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pochybným a sporným pohľadávkam.

**2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO**

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

#### 2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

#### 2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

#### 2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

### ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### 1. AKTÍVA

##### 1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

##### a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 8 až 11.

##### b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

| Názov poisteného dlhodobého majetku                              | Poistená suma     |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Súbor budov - vrátane cudzej nehnuteľnosti podľa nájomnej zmluvy | 14 000 000        |
| Výrobné a prevádzkové zariadenia                                 | 18 920 000        |
| Nové investície                                                  | 4 404 000         |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>37 324 000</b> |

##### c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosti sa netýka.

##### d) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

| Druh nákladu                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady na výskum             | 0                     | 0                                            |
| Neaktivované náklady na vývoj | 1 003 925             | 938 979                                      |
| Aktivované náklady na vývoj   | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                  | <b>1 003 925</b>      | <b>938 979</b>                               |

**e) Aktivované úroky**

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky k 31.12.2020

DÍČ

2 0 2 0 3 3 8 1 4 4

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2020 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér         | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu           |
| a                                         | b                           | c               | d                | e        | f           | g               | h                           | i               |
| Prvotné ocenenie                          |                             |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                    | <b>153 473</b>  | <b>653 006</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>16 085</b>   | <b>0</b>                    | <b>822 564</b>  |
| Prírastky                                 | 0                           | 0               | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| Úbytky                                    | 0                           | 0               | 713              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| Presuny                                   | 0                           | 16 085          | 0                | 0        | 0           | -16 085         | 0                           | 0               |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                    | <b>169 558</b>  | <b>652 293</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>821 851</b>  |
| Oprávky                                   |                             |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                    | <b>-117 384</b> | <b>-626 039</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>-743 423</b> |
| Prírastky                                 | 0                           | -25 691         | -13 083          | 0        | 0           | 0               | 0                           | -38 774         |
| Úbytky                                    | 0                           | 0               | 713              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 713             |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                    | <b>-143 075</b> | <b>-638 409</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>-781 484</b> |
| Opravné položky                           |                             |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| Prírastky                                 | 0                           | 0               | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| Úbytky                                    | 0                           | 0               | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| Zostatková hodnota                        |                             |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                    | <b>36 089</b>   | <b>26 967</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>16 085</b>   | <b>0</b>                    | <b>79 141</b>   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                    | <b>26 483</b>   | <b>13 884</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>40 367</b>   |

Poznámky k 31.12.2020

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 1 4 4

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2019 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér         | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu           |
| a                                         | b                                            | c               | d                | e        | f           | g               | h                           | i               |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>153 473</b>  | <b>653 006</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>16 085</b>   | <b>0</b>                    | <b>822 564</b>  |
| 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               |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>153 473</b>  | <b>653 006</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>16 085</b>   | <b>0</b>                    | <b>822 564</b>  |
| Oprávky                                   |                                              |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>-88 536</b>  | <b>-612 955</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>-701 491</b> |
| Prírastky                                 | 0                                            | -28 848         | -13 084          | 0        | 0           | 0               | 0                           | -41 932         |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0               | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>-117 384</b> | <b>-626 039</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>-743 423</b> |
| Opravné položky                           |                                              |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0               | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0               | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| Zostatková hodnota                        |                                              |                 |                  |          |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>64 937</b>   | <b>40 051</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>16 085</b>   | <b>0</b>                    | <b>121 073</b>  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>36 089</b>   | <b>26 967</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>16 085</b>   | <b>0</b>                    | <b>79 141</b>   |

Poznámky k 31.12.2020

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 1 4 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2020 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |                  |                                                            |                                                 |                                          |                |                     |                                   |                    |  |
|-------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------|--|
|                                           | Pozemky               | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľs<br>ké celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávan<br>ý DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu              |  |
| a                                         | b                     | c                | d                                                          | e                                               | f                                        | g              | h                   | i                                 | j                  |  |
| Prvotné ocenenie                          |                       |                  |                                                            |                                                 |                                          |                |                     |                                   |                    |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>         | <b>18 614 150</b>                                          | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>241 904</b>      | <b>10 890</b>                     | <b>18 866 944</b>  |  |
| Prírastky                                 | 130 898               | 4 267 599        | 1 764 150                                                  | 0                                               | 0                                        | 0              | 58 209              | 13 560                            | <b>6 234 416</b>   |  |
| Úbytky                                    | 0                     |                  | -2 384 446                                                 | 0                                               | 0                                        | 0              | -177 943            | 0                                 | <b>-2 562 389</b>  |  |
| Presuny                                   | 0                     |                  | 43 828                                                     | 0                                               | 0                                        | 0              | -32 938             | -10 890                           | <b>0</b>           |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>130 898</b>        | <b>4 267 599</b> | <b>18 037 682</b>                                          | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>89 232</b>       | <b>13 560</b>                     | <b>22 538 971</b>  |  |
| Oprávky                                   |                       |                  |                                                            |                                                 |                                          |                |                     |                                   |                    |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>         | <b>-13 029 650</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>                          | <b>-13 029 650</b> |  |
| Prírastky                                 | 0                     | -53 345          | -2 117 604                                                 | 0                                               | 0                                        | 0              | 0                   | 0                                 | <b>-2 170 949</b>  |  |
| Úbytky                                    | 0                     |                  | 1 874 263                                                  | 0                                               | 0                                        | 0              | 0                   | 0                                 | <b>1 874 263</b>   |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>              | <b>-53 345</b>   | <b>-13 272 991</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>                          | <b>-13 326 336</b> |  |
| Opravné položky                           |                       |                  |                                                            |                                                 |                                          |                |                     |                                   |                    |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia        | 0                     | 0                | 0                                                          | 0                                               | 0                                        | 0              | 0                   | 0                                 | <b>0</b>           |  |
| Prírastky                                 | 0                     | 0                | -106 364                                                   | 0                                               | 0                                        | 0              | 0                   | 0                                 | -106 364           |  |
| Úbytky                                    | 0                     | 0                | 0                                                          | 0                                               | 0                                        | 0              | 0                   | 0                                 | 0                  |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>         | <b>-106 364</b>                                            | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>                          | <b>-106 364</b>    |  |
| Zostatková hodnota                        |                       |                  |                                                            |                                                 |                                          |                |                     |                                   |                    |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>         | <b>5 584 500</b>                                           | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>241 904</b>      | <b>10 890</b>                     | <b>5 837 294</b>   |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>130 898</b>        | <b>4 214 254</b> | <b>4 658 327</b>                                           | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>89 232</b>       | <b>13 560</b>                     | <b>9 106 271</b>   |  |

Poznámky k 31.12.2020

DÍČ

2 0 2 0 3 3 8 1 4 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2019 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                   |                    |   |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------|---|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby   | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľ-<br>ské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstaráva-<br>ný DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu              |   |
| a                                         | b                                            | c        | d                                                             | e                                                | f                                        | g              | h                    | i                                 | j                  | j |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |          |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                   |                    |   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>0</b> | <b>18 105 118</b>                                             | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>348 628</b>       | <b>32 256</b>                     | <b>18 486 002</b>  |   |
| Prírastky                                 | 0                                            |          | 2 179 557                                                     | 0                                                | 0                                        | 0              | 75 707               | 10 890                            | <b>2 266 154</b>   |   |
| Úbytky                                    | 0                                            |          | -1 852 956                                                    | 0                                                | 0                                        | 0              |                      | -32 256                           | <b>-1 885 212</b>  |   |
| Presuny                                   | 0                                            |          | 182 431                                                       | 0                                                | 0                                        | 0              | -182 431             | 0                                 | <b>0</b>           |   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     |          | <b>18 614 150</b>                                             | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>241 904</b>       | <b>10 890</b>                     | <b>18 866 944</b>  |   |
| Oprávky                                   |                                              |          |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                   |                    | 0 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>0</b> | <b>-12 372 818</b>                                            | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>-12 372 818</b> |   |
| Prírastky                                 | 0                                            |          | 1 781 755                                                     | 0                                                | 0                                        | 0              | 0                    | 0                                 | <b>1 781 755</b>   |   |
| Úbytky                                    | 0                                            |          | -2 438 587                                                    | 0                                                | 0                                        | 0              | 0                    | 0                                 | <b>-2 438 587</b>  |   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     |          | <b>-13 029 650</b>                                            | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>-13 029 650</b> |   |
| Opravné položky                           |                                              |          |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                   |                    | 0 |
| Stav na začiatku účtovného obdobia        | 0                                            | 0        | 0                                                             | 0                                                | 0                                        | 0              | 0                    | 0                                 | <b>0</b>           |   |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0        | 0                                                             | 0                                                | 0                                        | 0              | 0                    | 0                                 | <b>0</b>           |   |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0        | 0                                                             | 0                                                | 0                                        | 0              | 0                    | 0                                 | <b>0</b>           |   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>0</b>           |   |
| Zostatková hodnota                        |                                              |          |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                   |                    | 0 |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>0</b> | <b>5 732 300</b>                                              | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>348 628</b>       | <b>32 256</b>                     | <b>6 113 184</b>   |   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     |          | <b>5 584 500</b>                                              | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                 | <b>0</b>       | <b>241 904</b>       | <b>10 890</b>                     | <b>5 837 294</b>   |   |

**1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Spoločnosti sa netýka.

**b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia**

Spoločnosti sa netýka.

**c) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Spoločnosti sa netýka.

**d) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Spoločnosti sa netýka.

**e) Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti**

Spoločnosti sa netýka.

**f) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**

Spoločnosti sa netýka.

**g) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie alebo podobné cenné papiere**

Spoločnosti sa netýka.

**1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)****a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)**

| 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 |
| a                            | b                                     | c              | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                     | 898 534                               | 678 094        | 256 258                                       | 0                                                      | 1 320 370                          |
| <b>Opravné položky spolu</b> | <b>898 534</b>                        | <b>678 094</b> | <b>256 258</b>                                | <b>0</b>                                               | <b>1 320 370</b>                   |

**b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**

Spoločnosti sa netýka.

**1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ**

Spoločnosti sa netýka.

## 1.5. ÚDAJE O POHLÁDKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

## a) Prehľad o opravných položkách

| Pohládavy                    | 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 |
| a                            | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohládavy z obchodného styku | 3 644                                 | 0         | 0                                             | 0                                                      | 3 644                              |
| <b>Opravné položky spolu</b> | <b>3 644</b>                          | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>3 644</b>                       |

## b) Veková štruktúra pohľadávok

| a                                                               | b                | c                | d                |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                      |                  |                  |                  |
| Pohládavy z obchodného styku                                    |                  |                  | 0                |
| Pohládavy voči DÚJ a MÚJ                                        |                  |                  | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                |                  |                  | 0                |
| Pohládavy voči spoločníkom, členom a združeniu                  |                  |                  | 0                |
| Pohládavy z derivátových operácií                               |                  |                  | 0                |
| Iné pohľadávky - odlož.daňová pohľadávka                        | 1 025 404        |                  | 1 025 404        |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>1 025 404</b> | <b>0</b>         | <b>1 025 404</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                    |                  |                  |                  |
| Pohládavy z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 8 109 571        | 983 151          | 9 092 722        |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                           | 156 892          | 29 217           | 186 109          |
| Pohládavy voči spoločníkom, členom a združeniu                  |                  |                  | 0                |
| Sociálne poistenie                                              |                  |                  | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                     | 340 228          |                  | 340 228          |
| Iné pohľadávky                                                  | 36 049           |                  | 36 049           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                              | <b>8 642 740</b> | <b>1 012 368</b> | <b>9 655 108</b> |

## c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

## d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

**1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)****a) Štruktúra finančných účtov**

| Názov položky      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 34                    | 82                                           |
| Bežné bankové účty | 1 537 352             | 1 167 371                                    |
| Peniaze na ceste   | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>       | <b>1 537 386</b>      | <b>1 167 453</b>                             |

**b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku**

Spoločnosti sa netýka.

**c) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.**

Spoločnosti sa netýka.

**d) Prehľad o opravných položkách**

Spoločnosti sa netýka.

**e) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.**

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2020

**f) Vlastné akcie**

Spoločnosti sa netýka.

**1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)****a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>4 864</b>          | <b>10 758</b>                                |
| podiel jednorázovej platby - leasing               | 0                     | 0                                            |
| servis a ost.služby                                | 4 864                 | 10 758                                       |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>8 346</b>          | <b>105 810</b>                               |
| podiel jednorázovej platby - leasing               | 0                     | 86 539                                       |
| servis a ost.služby                                | 8 346                 | 19 271                                       |

**2. PASÍVA****2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

**a) Popis základného imania**

Výška upísaného základného imania je 8 000 000 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 8 000 000 Eur spoločnosťou Kromberg & Schubert Austria GmbH & CO.KG. Celé základné imanie je splatené.

**b) Rozdelenie účtovného zisku**

| Názov položky                                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                          | <b>1 407 210</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>            | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu         | 0                                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov    | 0                                            |
| Prídel do sociálneho fondu                   | 0                                            |
| Príde na zvýšenie základného imania          | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                | 0                                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 600 000                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom      | 807 210                                      |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>1 407 210</b>                             |

**c) Zisk alebo strata, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

V roku 2020 nebolo účtované priamo na účty vlastného imania.

**d) Zisk za rok 2020 predstavuje 3,15% zo základného imania spoločnosti.****e) Pohyby vo vlastnom imaní**

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

## 2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

## a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2020 a 31.12.2019

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |                  |                  |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c                | d                | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
|                                    | 0                                  | 0                | 0                | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>2 836 222</b>                   | <b>3 908 029</b> | <b>2 836 222</b> | <b>0</b> | <b>3 908 029</b>                |
| Krátkodobé zákonné rezervy         | 250 760                            | 357 133          | 250 760          | 0        | 357 133                         |
| Krátkodobé ostatné rezervy         | 2 585 462                          | 3 550 896        | 2 585 462        | 0        | 3 550 896                       |

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                  |          |                                 |
|------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                            | c                | d                | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0</b>                                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
|                                    | 0                                            | 0                | 0                | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>2 472 002</b>                             | <b>2 836 222</b> | <b>2 472 002</b> | <b>0</b> | <b>2 836 222</b>                |
| Krátkodobé zákonné rezervy         | 436 768                                      | 250 760          | 436 768          | 0        | 250 760                         |
| Krátkodobé ostatné rezervy         | 2 035 234                                    | 2 585 462        | 2 035 234        | 0        | 2 585 462                       |

V rámci zákonných rezerv sa účtuje o rezervách v zmysle zákona o dani z príjmov a v rámci ostatných rezerv sú vykázané daňovo neuznané rezervy.

V roku 2020 ohrozila fungovanie mnohých firiem aj krajín pandémie COVID-19, čo malo globálny dopad na celosvetovú ekonomiku a došlo k prerušeniu mnohých hospodárskych reťazcov. Vedenie spoločnosti prehlasuje, že zvažilo dopady COVID-19 a prebiehajúcej krízy na svoje podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt počas nasledujúcich 12 mesiacov. Vedenie spoločnosti zohľadnilo aktuálnu situáciu a jej vplyv vo svojej účtovnej závierke k 31.12.2020. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera, a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

## 2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKACH (Súvaha r. 102 a r. 122)

## a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 506 057               | 31 969                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 987 931             | 4 776 604                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>6 493 988</b>      | <b>4 808 573</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 3 381 091             | 1 781 940                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 1 638 000             | 0                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>5 019 091</b>      | <b>1 781 940</b>                             |

## b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

## c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

## d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>59 016</b>         | <b>40 541</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 142 480               | 197 253                                      |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>142 480</b>        | <b>197 253</b>                               |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>147 285</b>        | <b>178 778</b>                               |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>54 211</b>         | <b>59 016</b>                                |

## e) Vydané dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

## 2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

Spoločnosť neeviduje čerpanie kontokorentného úveru k 31.12.2020 ani k 31.12.2019.

**2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)****a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>              | <b>40 741</b>                                |
| ostatné výdavky budúcich období                    | 0                     | 40 741                                       |
|                                                    |                       |                                              |

**2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU****a) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany prenajímateľa**

Spoločnosti sa netýka.

**b) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany nájomcu**

Suma dohodnutých platieb k 31.12.2020 podľa doby splatnosti je nasledovná:

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                         |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                         |                    |
|----------------|-------------------------|-----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                         |                    | Splatnosť                                    |                                         |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka dopiatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka dopiatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a              | b                       | c                                       | d                  | e                                            | f                                       | g                  |
| Istina         | 8 604                   | 0                                       | 0                  | 29 038                                       | 8 604                                   | 0                  |
| Finančný výnos | 56                      | 0                                       | 0                  | 445                                          | 56                                      | 0                  |
| <b>Spolu</b>   | <b>8 660</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>           | <b>29 483</b>                                | <b>8 660</b>                            | <b>0</b>           |

**2.7. DAŇ Z PRÍJMOV****a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |          |          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------|----------|----------------------------------------------|----------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň      | Daň v %  | Základ dane                                  | Daň      | Daň v % |
| a                                            | b                     | c        | d        | e                                            | f        | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 357 654               | x        | x        | 1 788 421                                    | x        | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 75 107   | 21,00%   | x                                            | 375 568  | 21,00%  |
| Položky zvyšujúce ZD                         | 3 978 589             | 835 504  | 233,61%  | 2 607 790                                    | 547 636  | 30,62%  |
| Položky znižujúce ZD                         | -2 545 161            | -534 484 | -149,44% | -2 001 816                                   | -420 381 | -23,51% |
| Položky vzťahujúce sa k OZ v ČR              | -98 703               | -20 728  | -5,80%   | -209 143                                     | -43 920  | -2,46%  |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                     | 0        | 0,00%    | 0                                            | 0        | 0,00%   |
| Spolu                                        | 1 692 380             | 355 400  | 21,00%   | 2 185 254                                    | 458 903  | 21,00%  |
| Zápočet dane zaplatenej v zahr.              | x                     | x*       | x        | x                                            | x*       | x       |
| Daňový náklad v ČR                           | x                     | 20 534   | x        | x                                            | 27 818   | x       |
| Splatná daň z príjmov (vrátane OZ v ČR)      | x                     | 375 934  | x        | x                                            | 486 721  | x       |
| Dodatkové odvody dane**                      | x                     | 18 975   | x        | x                                            | 5 668    | x       |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 394 909  | x        | x                                            | 492 390  | x       |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -289 415 | x        | x                                            | -111 179 | x       |
| Celková daň vo výkazoch                      | x                     | 105 494  | x        | x                                            | 381 211  | x       |

\*k dátumu zostavenia poznámok nebola známa výška dane na zápočet

#### b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>1 324 015</b>      | <b>902 179</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | 1 324 015             | 902 179                                      |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>3 558 861</b>      | <b>2 604 310</b>                             |
| odpočítateľné                                                                         | 3 558 861             | 2 604 310                                    |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | 0                     | 0                                            |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      | 0                     | 0                                            |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 21%                   | 21%                                          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>1 025 404</b>      | <b>736 363</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>289 415</b>        | <b>111 179</b>                               |
| Zaúčtovaná ako výnos                                                                  | 289 415               | 111 179                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 0                     | 0                                            |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |

#### c) Ďalšie informácie

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

## 2.8. DERIVÁTY

Spoločnosti sa netýka.

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

## 1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 81 359 304 EUR za rok 2020 a 78 422 320 EUR za rok 2019. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

| Oblasť odbytu | Výroba káblových zväzkov |                                              | Predaj tovaru         |                                              | Služby                |                                              |
|---------------|--------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b                        | c                                            | d                     | e                                            | f                     | g                                            |
| tuzemsko      | 0                        | 0                                            | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |
| zahraničie    | 62 405 121               | 77 840 563                                   | 97 106                | 208 626                                      | 2 350 584             | 3 310 115                                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>62 405 121</b>        | <b>77 840 563</b>                            | <b>97 106</b>         | <b>208 626</b>                               | <b>2 350 584</b>      | <b>3 310 115</b>                             |

## 2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                                     | b                     | c                                            | d               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 390 115               | 429 468                                      | 294 979         | -39 353                               | 134 490                                      |
| Výrobky                                                               | 592 486               | 486 225                                      | 331 469         | 106 261                               | 154 756                                      |
| Zvieratá                                                              | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>982 601</b>        | <b>915 693</b>                               | <b>626 448</b>  | <b>66 908</b>                         | <b>289 246</b>                               |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | x               | x                                     | x                                            |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | x               | x                                     | x                                            |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | x               | x                                     | x                                            |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | x               | x                                     | x                                            |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>        | <b>66 908</b>                         | <b>289 246</b>                               |

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob sa rovná rozdielu medzi stavom netto k 31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto k 31.12. daného účtovného obdobia.

### 3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

| Názov položky                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Aktivácia vnútropodnikových služieb                     | 0                     | 0                                            |

### 4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>3 699 149</b>      | <b>1 625 438</b>                             |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku                                       | 1 285 617             | 328 491                                      |
| Tržby z predaja dlhodobého materiálu                                     | 973 570               | 1 100 650                                    |
| Ostatné prevádzkové výnosy                                               | 1 439 962             | 196 297                                      |

### 5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

| Názov položky                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Osobné náklady z toho:</b> | <b>18 232 186</b>     | <b>23 461 690</b>                            |
| Mzdové náklady                | 13 016 181            | 16 622 255                                   |
| Náklady na sociálne poistenie | 4 481 690             | 5 820 572                                    |
| Sociálne náklady              | 734 315               | 1 018 863                                    |

## 6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                | <b>101 372</b>        | <b>30 583</b>                                |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                  | <i>41 429</i>         | <i>30 018</i>                                |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 28                    | 377                                          |
| Úroky                                                          | 59 943                | 565                                          |

## 7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>3 029 467</b>      | <b>5 135 107</b>                             |
| Dočasné zamestnávanie                        | 228 454               | 257 328                                      |
| Leasing na budovu                            | 289 433               | 385 822                                      |
| Prepravné, preprava zam.                     | 892 746               | 1 311 705                                    |
| Cestovné náklady                             | 298 118               | 794 840                                      |
| Oprava a údržba                              | 554 058               | 448 085                                      |
| Ostatné služby                               | 766 658               | 1 937 327                                    |

## 8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>46 444 193</b>     | <b>52 761 614</b>                            |
| Spotreba materiálu, energie a ost.neskladovateľných dodávok               | 41 746 071            | 49 411 377                                   |
| Náklady na predaný tovar                                                  | 94 305                | 208 219                                      |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 2 316 087             | 2 480 519                                    |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu        | 1 333 543             | 430 494                                      |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 954 187               | 231 005                                      |

## 9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>211 325</b>        | <b>164 441</b>                               |
| Kurzové straty, z toho:                                         | 79 589                | 65 741                                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | -2                    | 2                                            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>    | <i>131 736</i>        | <i>98 700</i>                                |
| Nákladové úroky                                                 | 100 980               | 69 989                                       |

## 10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

| Názov položky                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 15 000                | 22 000                                       |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 15 000                | 22 000                                       |
| iné uisťovacie audítorské služby                          | 0                     | 0                                            |
| daňové poradenstvo                                        | 0                     | 0                                            |
| ostatné neaudítorské služby                               | 0                     | 0                                            |

**11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)**

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 62 405 121            | 77 840 563                                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 2 350 584             | 3 310 115                                    |
| Tržby za tovar                          | 97 106                | 208 626                                      |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                     | 0                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>64 852 811</b>     | <b>81 359 304</b>                            |

## ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

**1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY**

Spoločnosti sa netýka.

**2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI**

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

**3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0                     | 377 148                                      |
| Iné položky                           | 0                     | 0                                            |

Operatívny leasing na budovu do 2020. V roku 2016 doslo k postúpeniu leasingu na inú leasingovú spoločnosť.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2020, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

**ČL. VII**  
**EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**  
**A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU**  
**A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

| Spriaznená osoba                                 | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                  |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                | b                 | c                            | d                                            |
| Kromberg & Schubert Austria GmbH & Co KG         | 01                | 3 871 491                    | 11 274 668                                   |
|                                                  | 02, 03            | 45 660 105                   | 60 206 583                                   |
|                                                  | 08                | 99 892                       | 86 351                                       |
| Kromberg & Schubert GmbH & Co. KG Kabel-Autom    | 01                | 610 453                      | 904 437                                      |
|                                                  | 02, 03            | 15 560 917                   | 16 321 505                                   |
| Kromberg & Schubert DO Brasil LTD                | 01                | 0                            | 0                                            |
|                                                  | 02                | 0                            | 7 076                                        |
| Kromberg & Schubert K F T                        | 01                | 244 865                      | 30 213                                       |
|                                                  | 02, 03            | 421 487                      | 41 262                                       |
| KS Logistik GmbH                                 | 01                | 27 320                       | 53 730                                       |
|                                                  | 02, 03            | 0                            | 0                                            |
| Kromberg & Schubert Mexico LE                    | 01                | 0                            | 5 161                                        |
|                                                  | 02, 03            | 916                          | 56 558                                       |
| Kromberg & Schubert Argentina                    | 01                | 12 460                       | 3 123                                        |
|                                                  | 02, 03            | 580                          | 0                                            |
| Kromberg & Schubert Botswana                     | 01                | 0                            | 651                                          |
|                                                  | 02, 03            | 9 510                        | 9 860                                        |
| Kromberg & Schubert GmbH Cable & Wire            | 01                | 3 948 168                    | 1 743 320                                    |
|                                                  | 11                | 350                          | 223                                          |
| Kromberg & Schubert Romania ME                   | 01                | 13 308                       | 165 293                                      |
|                                                  | 02, 03            | 96 400                       | 1 645 875                                    |
| Kromberg & Schubert Romania NA                   | 01                | 10 725                       | 190 911                                      |
|                                                  | 02, 03            | 621 463                      | 529 609                                      |
| Kromberg & Schubert Romania TI                   | 01                | 137 677                      | 24 216                                       |
|                                                  | 02, 03            | 901 682                      | 958 335                                      |
| Kromberg & Schubert Brits (Pty                   | 01                | 0                            | 0                                            |
|                                                  | 02, 03            | 0                            | 2 477                                        |
| Kromberg & Schubert Holding                      | 01                | 1 375 702                    | 2 159 997                                    |
|                                                  | 02                | 2 710 454                    | 2 232 307                                    |
| Kromberg & Schubert Macedonia                    | 01                | 25 540                       | 54 363                                       |
|                                                  | 02, 03            | 57 649                       | 244 724                                      |
| Kromberg & Schubert Maroc SARL                   | 01                | 5 896                        | 507                                          |
|                                                  | 02, 03            | 76 783                       | 9 312                                        |
| Kromberg & Schubert Tunisie SARL                 | 01                | 3 447                        | 0                                            |
|                                                  | 02, 03            | 341 633                      | 273 466                                      |
| Kromberg & Schubert DOO Krusevac                 | 01                | 566                          | 3 235                                        |
|                                                  | 02, 03            | 239 931                      | 14 559                                       |
| Kromberg & Schubert Polska Sp. z.o.              | 01                | 16 334                       | 0                                            |
|                                                  | 02, 03            | 571                          | 567                                          |
| Kromberg & Schubert Middle East FZE              | 01                | 202 827                      | 0                                            |
|                                                  | 02, 03            | 122 605                      | 17 811                                       |
| Kromberg & Schubert Eastern Cape (PTY) Ltd.      | 01                | 279                          | 0                                            |
|                                                  | 02, 03            | 600                          | 1 190                                        |
| Kromberg & Schubert Centre Technologique Sarl Po | 01                | 0                            | 0                                            |
|                                                  | 02, 03            | 1 183                        | 0                                            |
| Kromberg & Schubert Paraguay S.R.L               | 1                 | 0                            | 0                                            |
|                                                  | 02, 03            | 119                          | 5 889                                        |

| Spriaznená osoba                                             | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                              |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                            | b                 | c                            | d                                            |
| Kromberg & Schubert (Suzhou) Automotive Science & Technology | 1                 | 211 466                      | 0                                            |
|                                                              | 02, 03            | 0                            | 0                                            |
| KSK Automotive Components (Pinghu)                           | 1                 | 0                            | 0                                            |
|                                                              | 02, 03            | 1 407                        | 0                                            |
| Kromberg & Schubert Espana S.L.                              | 1                 | 0                            | 0                                            |
|                                                              | 02, 03            | 206                          | 0                                            |

Kód druhu obchodu

01

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

Druh obchodu:

kúpa

predaj

poskytnutie služby

obchodné zastúpenie

licencia

transfer

know-how

úver, pôžička

výpomoc

záruka

iný obchod

**b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov**

| Spriaznená osoba                                         | Popis položky   | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|----------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                          |                 | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                        | b               | c                            | d                                            |
| Kromberg & Schubert Austria GmbH & Co KG                 | obchodné vzťahy | 7 888 410                    | 7 820 934                                    |
| Kromberg & Schubert Botswana                             | obchodné vzťahy | 7 996                        | 0                                            |
| Kromberg & Schubert DOO Krusevac                         | obchodné vzťahy | 4 363                        | 0                                            |
| Kromberg & Schubert GmbH & Co. KG Kabel-Automobiltechnik | obchodné vzťahy | 687 128                      | 788 193                                      |
| Kromberg & Schubert Macedonia                            | obchodné vzťahy | 20 448                       | 62 754                                       |
| Kromberg & Schubert Polska Sp. z o.                      | obchodné vzťahy | 0                            | 6                                            |
| Kromberg & Schubert Romania ME SRL                       | obchodné vzťahy | 5 468                        | 4 897                                        |
| Kromberg & Schubert Romania NA SRL                       | obchodné vzťahy | 27 284                       | 43 460                                       |
| Kromberg & Schubert Romania TI SRL                       | obchodné vzťahy | 5 672                        | 32 786                                       |
| Kromberg & Schubert Holding Interco                      | obchodné vzťahy | 346 315                      | 97 601                                       |
| Kromberg & Schubert Middle East FZE                      | obchodné vzťahy | 10 538                       | 1 152                                        |
| Kromberg & Schubert Mexico                               | obchodné vzťahy | 64                           | 0                                            |
| Kromberg & Schubert Tunisie SARL                         | obchodné vzťahy | 0                            | 234 987                                      |
| Kromberg & Schubert Maroc SARL AU                        | obchodné vzťahy | 0                            | 3 740                                        |
| Kromberg & Schubert Paraguay S.R.L                       | obchodné vzťahy | 0                            | 5 889                                        |
| Kromberg & Schubert Do Brasil Ltda                       | obchodné vzťahy | 0                            | 6 970                                        |
| Kromberg & Schubert Uitenhage South Africa               | obchodné vzťahy | 300                          | 0                                            |
| Kromberg es Schubert Kft.                                | obchodné vzťahy | 87 329                       | 0                                            |
| KSK Automotive Components (Pinghu)                       | obchodné vzťahy | 1 407                        | 0                                            |
| <b>Spolu pohľadávky</b>                                  |                 | <b>9 092 722</b>             | <b>9 103 369</b>                             |

| Spriaznená osoba                                             | Popis položky | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                  |
|--------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|----------------------------------|
|                                                              |               | Bežné účtovné obdobie        | e predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                            | b             | c                            | d                                |
| Kromberg & Schubert GmbH Cable & Wire                        | obch. vzťahy  | 592 245                      | 31 710                           |
| Kromberg & Schubert GmbH & Co. KG Kabel-Automobiltechnik     | obch. vzťahy  | 15 374                       | 136 470                          |
| Kromberg & Schubert Holding                                  | obch. vzťahy  | 95 117                       | 80 750                           |
| Kromberg & Schubert Macedonia                                | obch. vzťahy  | 3 056                        | 388                              |
| Kromberg & Schubert Mexico LE S de                           | obch. vzťahy  | 0                            | 3 187                            |
| Kromberg & Schubert Romania ME SRL                           | obch. vzťahy  | 490                          | 701                              |
| Kromberg & Schubert Romania NA SRL                           | obch. vzťahy  | 931                          | 382                              |
| Kromberg & Schubert Romania TI SRL                           | obch. vzťahy  | 72 052                       | 860                              |
| KS Logistik GmbH                                             | obch. vzťahy  | 713                          | 4 895                            |
| Kromberg & Schubert Austria GmbH & Co KG                     | obch. vzťahy  | 6 082 320                    | 2 285 760                        |
| Kromberg & Schubert DOO Krusevac                             | obch. vzťahy  | 53                           | 0                                |
| Kromberg & Schubert K.F.T.                                   | obch. vzťahy  | 0                            | 153                              |
| Kromberg & Schubert (Suzhou) Automotive Science & Technology | obch. vzťahy  | 211 466                      | 0                                |
| Kromberg & Schubert Middle East FZE                          | obch. vzťahy  | 93 819                       | 0                                |
| Kromberg & Schubert Tunisie SARL                             | obch. vzťahy  | 408                          | 0                                |
| <b>Spolu záväzky</b>                                         |               | <b>7 168 044</b>             | <b>2 545 256</b>                 |

## 2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neevviduje žiadne príjmy za činnosť a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

## ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

## ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2020 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |                |                 |            |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|-----------------|------------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky      | Úbytky          | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                  | c              | d               | e          | f                               |
| Základné imanie                                                    | 8 000 000                          | 0              | 0               | 0          | 8 000 000                       |
| 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                                           | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 800 000                            | 0              | 0               | 0          | 800 000                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                                     | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 200 000                          | 0              | 0               | 600 000    | 2 800 000                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 1 407 210                          | 252 160        | 0               | -1 407 210 | 252 160                         |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                  | 0              | -807 210        | 807 210    | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                                  | 0              | 0               | 0          | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>12 407 210</b>                  | <b>252 160</b> | <b>-807 210</b> | <b>0</b>   | <b>11 852 160</b>               |

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |                  |                 |            |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----------------|------------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia   | Prírastky        | Úbytky          | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                    | c                | d               | e          | f                               |
| Základné imanie                                                    | 8 000 000                            | 0                | 0               | 0          | 8 000 000                       |
| 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                                           | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 740 954                              | 0                | 0               | 59 046     | 800 000                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                                     | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 700 000                            | 0                | 0               | 500 000    | 2 200 000                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 1 224 698                            | 1 407 210        | 0               | -1 224 698 | 1 407 210                       |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                    | 0                | -665 652        | 665 652    | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                                    | 0                | 0               | 0          | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>11 665 652</b>                    | <b>1 407 210</b> | <b>-665 652</b> | <b>0</b>   | <b>12 407 210</b>               |

## Čl. X PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

| Označenie | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>2020</b>           | <b>2019</b>                                  |
| Z/S       | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti                                                                                                                                                                                                           | <b>357 654</b>        | <b>1 788 421</b>                             |
| A.1.      | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>                                                                                                                                                                                                                    | 3 307 605             | 2 778 990                                    |
| A.1.1.    | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                   | 2 209 723             | 2 480 519                                    |
| A.1.2.    | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja                                                                                                                                              | 0                     | 0                                            |
| A.1.4.    | Zmena stavu rezerv                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1 071 807             | 364 220                                      |
| A.1.5.    | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                                                                                                                                                    | 528 200               | -27 658                                      |
| A.1.6.    | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                                                                                                                                                                                                       | 62 617                | 157 715                                      |
| A.1.8.    | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100 980               | 69 989                                       |
| A.1.9.    | Úroky účtované do výnosov                                                                                                                                                                                                                                                                         | -59 943               | -565                                         |
| A.1.12.   | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent                                                                                                                                                                                                | -597 492              | -257 290                                     |
| 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                                                                                                           | -8 287                | -7 940                                       |
| A.2.      | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu( ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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</i> | -756 918              | -515 828                                     |
| A.2.1.    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                                                                                    | 769 144               | 350 956                                      |
| A.2.2.    | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                                                                                      | 1 145 159             | -977 224                                     |
| A.2.3.    | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -2 671 221            | 110 440                                      |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)</b>                                                                                                                                 | <b>2 908 341</b>      | <b>4 051 583</b>                             |

| Označenie | Obsah položky                                                                                                                                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A.3.      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                                        | 59 943                | 565                                          |
| A.4.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                           | -100 980              | -69 989                                      |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)</b>                                                                                                                     | <b>2 867 304</b>      | <b>3 982 159</b>                             |
| A.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností                                                          | -508 884              | -418 098                                     |
| <b>A.</b> | <b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)</b>                                                                                                                | <b>2 358 420</b>      | <b>3 564 061</b>                             |
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                         |                       |                                              |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku                                                                                                                                |                       |                                              |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                  | -6 234 416            | -2 201 642                                   |
| B.5.      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                       | 1 285 617             | 328 491                                      |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B 20)</b>                                                                                                                | <b>-4 948 799</b>     | <b>-1 873 151</b>                            |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                           |                       |                                              |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)                                                                                                                              |                       |                                              |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10)                                                                | <b>3 767 522</b>      | <b>-619 871</b>                              |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                                        | <b>4 939 440</b>      | 0                                            |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie a na poskytnutie pôžičky                                                                                                                                      | -1 142 880            | -571 440                                     |
| C.2.7.    | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci                                                                                  | -29 038               | -48 431                                      |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                               | -807 210              | -665 652                                     |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)</b>                                                                                                                  | <b>2 960 312</b>      | <b>-1 285 523</b>                            |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)</b>                                                                                                | <b>369 933</b>        | <b>405 387</b>                               |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                          | <b>1 167 453</b>      | <b>762 066</b>                               |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b> | <b>1 537 386</b>      | <b>1 167 453</b>                             |

## Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie 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 napr. termínové 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.