



Mazars Slovensko, s.r.o.
Europeum Business Center
Suché myto 1
811 03 Bratislava

RIEKER OBUV s.r.o.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2020

RIEKER OBUV s.r.o.

Roľníckej školy 1
945 01 Komárno
IČO: 31 320 929

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2020

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti RIEKER OBUV s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti RIEKER OBUV s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky Spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2019 vykonali iní audítori, ktorí dňa 3. apríla 2020 vyjadrili vo svojej správe k tejto závierke nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 27. apríla 2021



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Barbora Lux, MBA
Licencia UDVA č. 993

Výročná správa za rok 2020

1 Obsah

1 Obsah	1
2 Profil spoločnosti, vývoj, smerovanie	1
3 Vybrané finančné ukazovatele	3
4 Vplyv spoločnosti na životné prostredie	4
5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.....	4
6 Informácia o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti	4
7 Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	5
8 Informácia o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22	5
9 Rozdelenie zisku	5
10 Organizačná zložka v zahraničí	5
11 Popis vykonania účtovnej závierky.....	6
12 Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke	6
13 Správa audítora o overení účtovnej závierky	7

2 Profil spoločnosti, vývoj, smerovanie

Názov: RIEKER OBUV s.r.o.
Sídlo: Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno
IČO: 31 320 929
DIČ: 20 20 400 712

Vývoj a stav spoločnosti

Spoločnosť RIEKER OBUV s.r.o. so sídlom v Komárne vznikla 06.04.1992.

Je registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, vložka číslo 2457/N, Oddiel: Sro.

Jej zakladateľom a 100 % vlastníkom je švajčiarska spoločnosť RIEKER HOLDING AG so sídlom v Thayngene.

Uvedená spoločnosť v roku 2009 navýšila základné imanie na 10.000.000 EUR z 300.000.000 Sk t.j. 9.958.176 EUR.

Hlavným predmetom činnosti je výroba a predaj obuvi.

Firma vyrába modernú pánsku a dámsku koženú obuv plne zodpovedajúcu požiadavkám zákazníkov.

Vďaka zahraničnému kapitálu a zmluvne zabezpečenému odbytu vlastnej výroby sa mohla spoločnosť úspešne rozvíjať.

Do roku 1998 sa podarilo vybaviť výrobné haly modernými strojmi a zariadeniami. Bola vybudovaná nová výrobná hala na výrobu podošiev.

Bolo tu vybudované moderné modelárske oddelenie, ktoré navrhuje a vyrába vzorky obuvi pre nasledujúce obdobie.

Firma rozšírila svoju výrobu aj o produkciu kopýt používaných v obuvníckom priemysle.

V roku 2007 prebehli štrukturálne zmeny v spoločnosti. Vlastníkom nehnuteľností sa následkom predaja stala spoločnosť RIMO s.r.o. so sídlom v Komárne.

RIEKER OBUV s.r.o. taktiež odpredala v roku 2007 zásoby vrátane materiálu a hotových výrobkov švajčiarskej spoločnosti RIEKER SCHUH AG. Pre uvedenú spoločnosť dodávala prácu.

RIEKER OBUV s.r.o. ostáva naďalej vlastníkom strojov a vybavenia.

Od 01.10.2007 zabezpečuje činnosti ako skladovanie a manipulácia s tovarom, doprava a pod. novovzniknutá spoločnosť RD Slowakei, s.r.o.

Všetky uvedené spoločnosti sú spriaznené so spoločnosťou RIEKER OBUV s.r.o.

V roku 2008 začala spoločnosť spolupracovať s vietnamskou spoločnosťou Rieker Vietnam, ktorá pre ňu zabezpečuje prácu formou práce vo mzde. Nakúpila tiež zodpovedajúce zásoby vrátane materiálu, hotových výrobkov a pod.

Hotové výrobky predávala do 30.06.2011 spoločnosti RIEKER SCHUH AG, od 01.07.2011 spoločnosti IS International Sourcing AG.

Tržby za obuv a zvršky, ktoré pre RIEKER OBUV s.r.o. vyrába Rieker Vietnam formou práce vo mzde, tvoria v súčasnosti rozhodujúci podiel na tržbách spoločnosti a ich podiel na tržbách stále stúpa.

Spoločnosť RIEKER OBUV s.r.o. založila v rokoch 1994 a 1995 dve dcérske spoločnosti : EUROOBUV s.r.o. so sídlom v Komárne a VÁH OBUV s.r.o. so sídlom v Ilave.

V roku 2002 kúpila spoločnosti Euro Montage s.r.o a Euro PU, s.r.o., ktoré prebrali od 01.01.2003 časť pracovníkov a časť výroby od spoločnosti EUROOBUV s.r.o. a zabezpečovali montáž obuvi a výrobu a konfekcionovanie podošiev. Uvedené

spoločnosti sa k 31.12.2009 boli zrušené bez likvidácie zlúčením s dcérskou spoločnosťou EUROOBUV s.r.o.

V roku 2007 ukončila spoločnosť VÁH OBUV s.r.o. svoju činnosť - zrušila sa bez likvidácie ku dňu 10.12.2007 a zlúčila sa so spoločnosťou RIEKER OBUV s. r. o., ktorá sa tým stala právnym nástupcom spoločnosti VÁH OBUV s. r. o.

Smerovanie spoločnosti

Spoločnosti v roku 2020 poklesli tržby za vlastné výrobky a služby o 9,9 % a dosiahli sumu 170.488.845 EUR.

Tržby poklesli hlavne z výroby vo Vietname, tržby z výroby na Slovensku sa takmer nemenili.

Tržby za výrobky vyrobené vo Vietname však mnohonásobne prevyšujú hodnotu tržieb z výroby na Slovensku.

V roku 2020 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 2 146 080,16 EUR.

Zamestnanosť a rozvoj ľudských zdrojov.

Firma zamestnávala v roku 2018 132 ľudí, v roku 2019 136 zamestnancov, v roku 2020 134 ľudí.

Pri hodnotení uplynulého obdobia možno povedať, že sa niesol v znamení stabilnej a pokojnej atmosféry vo firme.

Firme sa podarilo stabilizovať dobrý pracovný kolektív na všetkých úrovniach.

3 Vybrané finančné ukazovatele

Pripájame vybrané ukazovatele za roky 2018, 2019 a 2020:

	2020	2019	2018
likvidita 1. stupňa	0,103	0,049	0,073
likvidita 2. stupňa	0,368	0,314	0,513
likvidita 3. stupňa	2,824	2,232	2,353
celková zadlženosť v %	32,148	40,755	39,171

úverová zadĺženosť v %	0,000	0,000	0,000
dlhodobá zadĺženosť v %	0,642	0,546	0,567
rentabilita tržieb v %	1,247	1,257	1,237
rentabilita celk. kapitálu v %	3,801	3,954	4,148
rentabilita vl. kapitálu v %	5,611	6,680	6,837

4 Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť svojou činnosťou nezaťažuje životné prostredie nad normy dané legislatívou.

5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovnej závierky nenastali v účtovnej jednotke žiadne udalosti osobitného významu.

6 Informácia o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti

Ochorenie Covid-19 v roku 2020 významným spôsobom ovplyvnilo fungovanie celej spoločnosti, ako aj celého hospodárstva.

U spoločnosti RIEKER OBUV s.r.o. sa v roku 2020 jeho vplyv prejavil poklesom objednávok a teda poklesom tržieb za vlastné výrobky, služby a tovar oproti bezprostredne predchádzajúcemu obdobiu o 10%.

Miera ziskovosti sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim obdobím v podstate nezmenila.

V súčasnej situácii je ťažké predpovedať budúci vývoj.

Vzhľadom na súčasný vývoj neočakávame návrat k hodnotám roku 2019 ani v roku 2021.

Naopak je možné predpokladať, že hodnoty dosiahnuté v roku 2021 budú predstavovať mierny pokles aj oproti roku 2020.

Vedenie spoločnosti vyvíja všetko úsilie, aby sa negatívny dopad daných zmien prejavil v čo najmenšej miere.

Významný bude naďalej objem tržieb v dôsledku výroby vo Vietname, ktorá mnohonásobne prevýši hodnotu tržieb z výroby na Slovensku.

Snahou je zabezpečiť výrobu na Slovensku v podobnom rozsahu ako v súčasnosti.

Naším najväčším odberateľom ostáva aj naďalej sesterská spoločnosť IS International Sourcing AG so sídlom Švajčiarsku.

7 Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemala žiadne výdavky na oblasť výskumu a vývoja.

8 Informácia o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ako ani dočasné podiely a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

9 Rozdelenie zisku

V roku 2020 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 2.146.080,16 EUR. Celý zisk vo výške 2.146.080,16 EUR bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Tvorba zákonného rezervného fondu už nie je potrebná, keďže jeho výška dosiahla sumu 1.000.000 EUR, teda 10 percent základného imania spoločnosti.

10 Organizačná zložka v zahraničí

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

11 Popis vykonania účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia 31.12.2020. K tomuto dátumu boli vypracované aj výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu, súvaha v plnom rozsahu, poznámky a prehľad peňažných tokov.

Účtovná závierka bola vypracovaná dňa 01.04.2021.

Vzhľadom na dosiahnutý obrát a počet zamestnancov má spoločnosť povinnosť overiť účtovnú závierku audítormi.

Účtovná závierka bude overená audítorskou spoločnosťou Mazars Slovensko, s.r.o.

Spoločnosť RIEKER OBUV s.r.o. nezostavuje za rok 2020 konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť má tri dcérske spoločnosti EUROOBUV s.r.o., DOKOM, s.r.o. a KOMADO, s.r.o.

Keďže medzi individuálnou účtovnou závierkou a konsolidovanou účtovnou závierkou sú – a boli za predchádzajúce obdobia - minimálne rozdiely spoločnosť rozhodla o tejto skutočnosti a podľa § 22 ods.12 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2020 nezostavuje.

Overenie účtovnej závierky bude vykonané na základe zmluvy o audítorskej činnosti.

Už v priebehu roku 2020 audítorská spoločnosť vykonávala overovanie správnosti účtovania jednotlivých účtovných prípadov, metód a postupov obstarávania, zaraďovania a odpisovania dlhodobého majetku, prebiehala kontrola dokladov a písomností, dodržiavania postupov účtovania.

Zistené nedostatky boli priebežne odstránené.

12 Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke

Táto časť výročnej správy je uvedená v prílohe.

13 Správa audítora o overení účtovnej závierky

Táto časť výročnej správy je uvedená v prílohe.

V Komárne, dňa 01.04.2024


Markus Heinz Rapp
konateľ

Rudolf Keller
konateľ



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 4 0 0 7 1 2	x riadna	malá	od 0 1 2 0 2 0
IČO			do 1 2 2 0 2 0
3 1 3 2 0 9 2 9	mimoriadna	x veľká	
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
1 5 . 2 0 . 0			od 0 1 2 0 1 9
			do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R I E K E R O B U V , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

R o l n í c k e j š k o l y

1

PSČ Obec

9 4 5 0 1 K o m á r n o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . s ú d N R , O d d . : S r o . , v l . č . : 2 4 5 7 /

N

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

01 . 04 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3															
				Korekcia - časť 2																									
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01			6	5	7	4	5	4	8	7			5	6	4	5	5	1	3	0							
						9	2	9	0	3	5	7						6	0	8	0	8	7	0	4				
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02			1	1	6	1	8	2	9	0				2	3	2	7	9	3	3							
						9	2	9	0	3	5	7						2	3	6	0	1	6	1					
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03							2	5	0	0																	
									2	5	0	0																	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04																											
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05							2	5	0	0																	
									2	5	0	0																	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06																											
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07																											
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08																											
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09																											
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10																											
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11			1	0	3	7	1	1	2	7				1	0	8	3	2	7	0							
						9	2	8	7	8	5	7							1	2	5	0	8	6	3				
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12						1	2	3	0	2	7				1	2	3	0	2	7							
																				1	2	3	0	2	7				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13						1	3	0	0	4	3					6	9	9	6	1							
									6	0	0	8	2										7	3	2	1	3		
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	14			1	0	1	1	8	0	5	7					8	9	0	2	8	2							
						9	2	2	7	7	7	5											1	0	5	4	6	2	3

MF SR č. 18009/2014

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 0 0 7 1 2

IČO 3 1 3 2 0 9 2 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie													
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3												
				Korekcia - časť 2																						
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29																								
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30																								
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31																								
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32																								
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33			5	0	2	2	6	7	5	9			5	0	2	2	6	7	5	9				
																			5	4	5	8	3	0	1	5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			4	3	6	8	6	4	9	1			4	3	6	8	6	4	9	1				
																			4	6	8	9	4	3	8	1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			2	2	2	1	5	7	5	5			2	2	2	1	5	7	5	5				
																			2	1	0	1	3	6	2	9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			6	1	4	1	0	6	8			6	1	4	1	0	6	8						
																			8	4	4	4	0	1	6	
3.	Výrobky (123) - /194/	37			1	5	3	2	6	7	6	1			1	5	3	2	6	7	6	1				
																			1	7	4	3	4	7	6	7
4.	Zvieratá (124) - /195/	38																								
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39							2	9	0	7							2	9	0	7				
																								1	9	6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40																								
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41																								
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42																								



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		4 7 1 3 5 2 7	4 7 1 3 5 2 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		4 6 2 5 2 2 5	4 6 2 5 2 2 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		3 3 5 2 8 2 3	3 3 5 2 8 2 3
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			5 3 9 2 1 8 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 2 7 2 4 0 2	1 2 7 2 4 0 2	1 0 8 4 4 9 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		7 4 7 8 1	7 4 7 8 1	8 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		1 3 5 2 1	1 3 5 2 1	2 0 6 3 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		1 8 2 6 7 4 1	1 8 2 6 7 4 1	
						1 1 9 1 2 3 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		6 0 4 0	6 0 4 0	
						3 4 2 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		1 8 2 0 7 0 1	1 8 2 0 7 0 1	
						1 1 8 7 8 1 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		3 9 0 0 4 3 8	3 9 0 0 4 3 8	
						3 8 6 5 5 2 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 9 3 3 6 4	1 9 3 3 6 4	
						1 5 4 0 4 5
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		3 7 0 7 0 7 4	3 7 0 7 0 7 4	
						3 7 1 1 4 8 3
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79		5 6 4 5 5 1 3 0		6 0 8 0 8 7 0 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80		3 8 2 4 4 4 2 5		3 5 9 9 1 4 0 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81		1 0 0 0 0 0 0 0		1 0 0 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82		1 0 0 0 0 0 0 0		1 0 0 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83				
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84				
A.II.	Emisné ážio (412)	85				
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		1 6 7		1 6 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		1 0 0 0 0 0 0 0		1 0 0 0 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		1 0 0 0 0 0 0 0		1 0 0 0 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89				



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	9 6 9 9 1 0	8 6 2 9 7 2
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	9 6 9 9 1 0	8 6 2 9 7 2
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 4 1 2 8 2 6 8	2 1 7 2 4 0 7 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 4 1 2 8 2 6 8	2 1 7 2 4 0 7 4
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/ - 429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 1 4 6 0 8 0	2 4 0 4 1 9 5
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 8 1 4 9 3 3 5	2 4 7 8 2 4 5 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 6 2 4 9 9	3 3 2 2 0 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 8 5 8 9	2 1 3 6 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 3 3 9 1 0	3 1 0 8 4 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 7 7 4 2 6 7 3	2 4 4 0 2 7 0 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 6 2 7 6 2 6 1	2 2 6 5 2 2 3 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 5 3 5 7 3 2 2	2 1 4 4 2 9 3 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 1 8 9 3 9	1 2 0 9 3 0 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	9 5 8 6 1	1 0 2 8 8 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 3 8 9 1	9 1 1 7 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 2 8 4 8 5 9	1 5 5 4 7 0 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 8 0 1	1 7 1 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 4 1 6 3	4 7 5 4 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 2 2 6 3	4 7 5 4 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 9 0 0	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 1 3 7 0	3 4 8 4 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	6 1 3 7 0	3 4 8 4 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť																								
			bežné účtovné obdobie										bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie														
			1										2														
a	b	c																									
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01			1	7	2	1	5	9	4	0	4				1	9	4	5	2	0	1	2	9		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02			1	6	9	5	0	3	1	9	6				1	9	6	8	7	3	2	9	4		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03					1	6	7	0	5	5	9					2	0	0	2	8	4	3			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			1	5	7	4	7	0	5	5	5				1	7	5	8	1	2	8	5	2		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05				1	3	0	1	8	2	9	0					1	3	4	0	7	0	9	9		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			-	4	4	1	0	9	5	4						3	2	9	7	3	3	5			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07																									
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08					1	7	3	9	7	4	3					2	3	2	3	0	6	5			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09							1	5	0	0	3							3	0	1	0	0			
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10			1	6	6	7	8	2	1	1	7				1	9	3	5	9	9	2	7	3		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11					1	6	5	1	3	5	5					1	9	7	9	4	7	6			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12				6	7	0	7	4	3	1	2					8	0	1	2	1	5	2	1		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13																									
D.	Služby (účtová skupina 51)	14				8	7	0	9	9	9	7	0					9	9	3	0	4	6	5	3		
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15					2	2	1	4	7	4	9						2	2	4	0	4	0	1		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16					1	6	3	4	7	7	1						1	6	5	1	9	4	6		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17																									
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18						5	4	5	9	8	6							5	5	6	3	5	3		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19							3	3	9	9	2							3	2	1	0	2			
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20							1	6	4	6	7							1	6	6	6	0			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21						2	8	9	9	3	5							2	7	5	8	0	1		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22						2	8	9	9	3	5							2	7	5	8	0	1		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23																									
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24					2	4	4	6	1	6	0							2	7	9	1	4	6	9	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25																									
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26						5	9	8	9	1	6	9							6	8	6	9	2	9	2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27					2	7	2	1	0	7	9								3	2	7	4	0	2	1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 1 9 2 2 8 1 3	1 3 1 1 4 4 7 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9 1 6 0 9 3	4 3 5 8 0 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 0	3 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 0	3 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	9 1 6 0 6 3	4 3 5 7 7 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 1 6 6 1 7	6 6 2 8 4 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	8 8 3 9 7 4	6 2 8 3 7 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 2 6 4 3	3 4 4 7 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 2 4	- 2 2 7 0 3 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 7 2 0 5 5 5	3 0 4 6 9 8 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 7 4 4 7 5	6 4 2 7 9 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 7 9 8 3 2	6 5 4 3 9 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 5 3 5 7	- 1 1 6 0 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 1 4 6 0 8 0	2 4 0 4 1 9 5

Čl. I Všeobecné informácie

RIEKER OBUV s.r.o.

Roľníckej školy 1

945 01 Komárno

Spoločnosť bola založená a aj vznikla 06.04.1992. Je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 2457/N.

Hospodárska činnosť účtovnej jednotky zahŕňa :

- Výroba obuvi
- Kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovanie obchodu

Hlavnou činnosťou účtovnej jednotky je výroba pánskej a dámskej – hlavne vychádzkovej – obuvi.

Samotnú výrobu obuvi zabezpečuje na Slovensku EUROOBUV s.r.o. formou práce vo mzde. Uvedená dcérska spoločnosť zamestnáva aj pracovníkov podieľajúcich sa priamo na výrobe obuvi.

Podstatnú časť tržieb však zabezpečuje výroba obuvi vo Vietname.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 03.04.2020.

Za spoločníka RIEKER HOLDING AG ju schválili a o použití výsledku hospodárenia rozhodli splnomocnené osoby páni Markus Rapp a Roland Schmelzle.

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku podľa par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve ako riadnu účtovnú závierku ku dňu 31.12.2020.

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka, ktorá zostavuje a v predchádzajúcom období zostavovala konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek /ale súčasne aj za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka/ konsolidovaného celku : Rieker Antistress Group Holding AG, Friedmattstrasse 5, Reiden, Švajčiarsko.

Konsolidované účtovné závierky sú prístupné - za bežné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie – u Rieker Antistress Group Holding AG, Friedmattstrasse 5, Reiden, Švajčiarsko.

RIEKER OBUV s.r.o. je materskou spoločnosťou.

Spoločnosť je odslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona – oslobodenie podľa § 22 odsek 12.

Dcérske účtovné jednotky :

EUROOBUV s.r.o., Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno

KOMADO s.r.o., Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno

DOKOM s.r.o., Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	134	136
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	132	139
Počet vedúcich zamestnancov	11	11

Štatutárnym orgánom - konateľmi spoločnosti - sú páni Rudolf Keller a Markus Rapp. Prokuristom je pán Roland Schmelzle.

Spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu.

Spoločnosť má a v bezprostredne predchádzajúcom období mala jedného spoločníka.

Je ním RIEKER HOLDING AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen 8240, Švajčiarsko, so 100 % podielom na základnom imaní a hlasovacích právach.

Informácie o štruktúre spoločníkov v bežnom účtovnom období

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Rieker Holding AG	10.000.000	100	100	

Čl. II – Informácie o prijatých postupoch

(1).. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období.

Ochorenie Covid-19 v roku 2020 významným spôsobom ovplyvnilo fungovanie celej spoločnosti, ako aj celého hospodárstva.

U spoločnosti RIEKER OBUV s.r.o. sa v roku 2020 jeho vplyv prejavil poklesom objednávok a teda poklesom tržieb za vlastné výrobky, služby a tovar oproti bezprostredne predchádzajúcemu obdobiu o 10%.

Vzhľadom na súčasný vývoj nepredpokladáme návrat k hodnotám roku 2019 ani v roku 2021.

Miera ziskovosti sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim obdobím v podstate nezmenila.

(2).. V bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny účtovných metód a zásad.

(3).. Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe - žiadne.

(4).. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou.

Bol v účtovnej závierke v minulosti oceňovaný obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa však nevyskytli.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 2.400 EUR, sa považuje za služby.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

Nebol v účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaný.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Nebol v účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaný.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou.

Bol v účtovnej závierke v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaný obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňala cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali registračné poplatky áut.

Nevyskytli sa náklady súvisiace s obstaraním : clo, náklady na montáž, technické zhodnotenie, dopravné, vykládka, manipulácia, prieskumné, geologické a geodetické práce, projektové práce, variantné riešenia, sprostredkovanie, provízie.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1.000 EUR, sa považuje za zásoby.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je od 1.000 EUR do 1.700 EUR a doba použitia vyše 1 roka sa považuje v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období za iný hmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

Nebol v účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaný.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Nebol v účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaný.

Dlhodobý finančný majetok.

Dlhodobý finančný majetok – podielové cenné papiere a vklady v skupine – boli ocenené v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období metódou vlastného imania.

Zásoby obstarané kúpou.

O zásobách bolo účtované metódou A.

Zásoby na sklade boli v účtovnej závierke v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady súvisiace s obstaraním: dopravné, clo.

Medzi nákladmi súvisiacimi s obstaraním sa nevyskytli : aktivácia vlastnej dopravy, montáž, časť neuplatnenej DPH, skonto, sprostredkovanie, provízie.

Obstarávacia cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady súvisiace s obstaraním sa pri vyskladnení rozúčtovali nasledovným spôsobom :

Náklad = Koeficient x výdaj zo skladu

Koeficient = (začiatočný stav VNO + prírastok VNO) / (začiat.stav skladu + prírastok skladu)

VNO - vedľajší náklad obstarania.

Výnimku tvorí clo vyrubené pri dovoze výrobkov /hlavne obuvi, zvrškov/ z Vietnamu. Uvedené clo je účtované priamo do nákladov, keďže obuv a zvršky *vyrobené v rámci pasívneho zušľachťovacieho styku*, ku ktorým sa vzťahujú, sú už účtované do nákladov.

Taktiež doprava pri dovoze výrobkov /hlavne obuvi, zvrškov/ z Vietnamu je účtovaná priamo do nákladov, keďže obuv a zvršky *vyrobené v rámci pasívneho zušľachťovacieho styku*, ku ktorým sa vzťahuje, sú už účtované do nákladov.

Časť materiálu sa oceňovala v ocenení podľa kalkulácie /v prepočte kalkulovaným kurzom/ a rozdiel medzi skutočnými a kalkulovanými hodnotami sa zúčtoval do nákladov proporcionálne s výdajom zo skladu do spotreby.

V bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období sa takto oceňoval čiastočne materiál od jedného dodávateľa – Rieker Trading /Shenzen/.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Nedokončená výroba.

V priebehu bežného aj bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia bola nedokončená výroba – ide o nedokončenú výrobu pri výrobe obuvi a zvrškov vo Vietname v rámci zušľachtovacieho styku - oceňovaná na základe plánovaných kalkulácií.

K termínu účtovnej závierky bola nedokončená výroba ocenená vo výške skutočných vlastných nákladov.

Výrobky.

V priebehu bežného aj bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia boli výrobky – ide o obuv vyrobenú vo Vietname v rámci zušľachtovacieho styku - oceňované na základe plánovaných kalkulácií.

K termínu účtovnej závierky boli ocenené vo výške skutočných vlastných nákladov.

Polotovary vlastnej výroby ani zvieratá nemáme.

Zásoby obstarané iným spôsobom.

Neboli v účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňované.

Zákazková výroba.

Účtovná jednotka nevykonávala činnosť, kde by sa malo účtovať o zákazkovej výrobe.

Spoločnosť nezistila v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období žiadne zásoby, u ktorých by bola čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovné ocenenie zásob.

V minulosti sa ocenenie zásob s nižšou realizačnou hodnotou znížilo tvorbou opravných položiek, v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období sa však o nich neúčtovalo.

Pohľadávky.

Pohľadávky boli v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované nominálnymi hodnotami.

Postúpené pohľadávky sa oceňujú cenou obstarania.

V prípade rizikových a sporných pohľadávok je ocenenie znížené tvorbou opravných položiek.

V bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období sa však také pohľadávky nevyskytli, takže nebola potrebná tvorba opravných položiek.

Krátkodobý finančný majetok.

Peňažné prostriedky a ceniny boli v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované nominálnymi hodnotami.

Časové rozlíšenie na strane aktív.

381 – Náklady budúcich období boli v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované podľa skutočnej výšky resp. pomernou časťou zodpovedajúcou budúcemu obdobiu.

382 – Komplexné náklady budúcich období neboli v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňované.

385 – Príjmy budúcich období boli v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované podľa skutočnej výšky.

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.**Krátkodobé rezervy**

Krátkodobé rezervy boli v účtovnej závierke v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované nasledovne :

Zákonné rezervy na zostatkové dovolenky : počet dní x náhrada za 4. štvrťrok + odvody do fondov.

Krátkodobé rezervy na ďalšie náklady spojené s auditom boli v bežnom období oceňované v kalkulovanej čiastke 10% ceny za audit na rok 2020 podľa zmluvy.

Iné krátkodobé rezervy neboli v účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňované.

Dlhodobé rezervy

Dlhodobé rezervy neboli v účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňované.

Dlhodobé záväzky

Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu boli v účtovnej závierke v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované v nominálnej výške.

Ocenenie odloženej dane je ďalej presne popísané.

Krátkodobé záväzky

Krátkodobé záväzky boli v účtovnej závierke v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované v nominálnej výške.

Bankové úvery

V účtovnej závierke v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období neboli žiadne bankové úvery, preto neboli ani oceňované.

Časové rozlíšenie na strane pasív

383 – Výdavky budúcich období boli v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované podľa skutočnej výšky.

384 - Výnosy budúcich období neboli v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňované.

Deriváty.

Deriváty nevyužívame.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Účtovná jednotka nemala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.

Uvedený majetok nebol v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaný.

Majetok obstaraný v privatizácii.

Uvedený majetok nebol v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaný.

Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov.

Splatná daň z príjmov

Splatná daň z príjmov bola v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaná v nominálnej výške.

Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov bola v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňovaná nasledovne :
dočasný rozdiel medzi daňovým a účtovným ocenením majetku a záväzkov x očakávaná sadzba dane 21%.

Spôsob tvorby odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok

Software v ocenení nad 2.400 EUR sa účtovne odpisuje rovnomerne.
V minulosti sa software odpisoval rovnomerne 25 mesiacov, teda 1/25 mesačne.

Dlhodobý hmotný majetok

Stavby sa účtovne odpisujú rovnomerne po dobu 40 rokov, teda 1/40 ročne a 1/480 mesačne.

Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí v ocenení nad 1.700 EUR sa odpisujú rovnomerne resp. zrýchlene po dobu :

- 4 rokov - teda ¼ ročne, 1/48 mesačne
- 8 rokov – teda 1/8 ročne, 1/96 mesačne
- 15 rokov – teda 1/15 ročne, 1/180 mesačne

podľa očakávanej doby životnosti.

Iný hmotný majetok v ocenení od 1.000 EUR do 1.700 EUR a dobou použitia vyše 1 roka sa odpisuje rovnomerne 48 – 72 mesiacov, podľa očakávanej doby životnosti.

Samostatné hnutelné veci s dobou použitia kratšou ako 1 rok sa považujú za zásoby a účtujú priamo do nákladov.

Daňové odpisy zodpovedajú platnej legislatíve.

Na obstaranie majetku neboli poskytnuté žiadne dotácie.

(5)..V bezprostredne predchádzajúcom ani bežnom účtovnom období sa nevykonali žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Čl. III – Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

A. Údaje vykázané na strane aktív súvahy.

Účtovná jednotka nemala v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období výskumnú a vývojovú činnosť, teda neboli ani žiadne aktivované alebo neaktivované náklady na vývoj.

Účtovná jednotka nevykazuje v účtovnej závierke goodwill ani záporný goodwill.

Spoločnosť taktiež nemá zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

Na žiaden majetok nie je zriadené záložné právo, a ani pri žiadnom majetku nemá účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Žiaden dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nenadobudol veriteľ účtovnej jednotky z dôvodu zabezpečenia záväzku prevodom práva.

Účtovná jednotka nevykazuje opravné položky ku nadobudnutému dlhodobému majetku.

U žiadneho majetku neboli aktivované úroky ako súčasť ocenenia.

Na obstaranie majetku neboli poskytnuté žiadne dotácie.

Spoločnosť nemá žiaden majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivova né nákl. na vývoj b	Soft- vér c	Oceniťeľ -né práva d	Good -will e	Ostatn ý DNM f	Obstará- vaný DNM g	Poskytnu- té pred- davky na DNM h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia		2.500					
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		2.500					
Oprávky							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia		2.500					
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		2.500					
Opravné položky							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia		0					
Stav na konci účtovného obdobia		0					

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivova né nákl. na vývoj	Soft- vér	Oceni- teľné práva	Good -will	Ostat- ný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnu- té pred- davky na DNM
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia		2.500					
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		2.500					
Oprávky							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia		2.500					
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		2.500					
Opravné položky							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiat- ku účtovného obdobia		0					
Stav na konci účtovného obdobia		0					

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samost. Hnuteľ. veci a súbory hnut. vecí	Pestov. celky trv. Porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM
a	b	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	123.027	130.043	10.245.250				0	
Prírastky			130.524					
Úbytky			257.717					
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia	123.027	130.043	10.118.057				0	
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56.830	9.190.627					
Prírastky		3.252	286.683					
Úbytky			249.535					
Stav na konci účtov. obdobia		60.082	9.227.775					
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	123.027	73.213	1.054.623				0	
Stav na konci účtov. obdobia	123.027	69.961	890.282				0	

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samost. Hnuteľ. veci a súbory hnut.v.ecí	Pestov. celky trv. Poras- tov	Zákl. stádo a ťažné zvierat á	Ostat ný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na za- čiatku účtovného obdobia	123.027	130.043	9.895.685				91.000	
Prírastky			638.295				547.295	
Úbytky			288.730				638.295	
Presuny								
Stav na kon- ci účtov. obdobia	123.027	130.043	10.245.250				0	
Oprávky								
Stav na za- čiatku účtovného obdobia		53.578	9.194.093					
Prírastky		3.252	272.549					
Úbytky			276.015					
Stav na kon- ci účtov. obdobia		56.830	9.190.627					
Opravné položky								
Stav na za- čiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na kon- ci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na za- čiatku účtovného obdobia	123.027	76.465	701.592				91.000	
Stav na kon- ci účtov. obdobia	123.027	73.213	1.054.623				0	

Všetok dlhodobý nehnuteľný majetok má vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra .

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu na poškodenie a zničenie nehnuteľností a hnutel'ných vecí.

Spoločnosť je taktiež poistená pre prípad prerušenia výroby a zodpovednosť spôsobenú výrobkom.

Taktiež má spoločnosť uzatvorené separátne poistné zmluvy na poistenie motorových vozidiel.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Dcérske účtovné jednotky_ :

EUROOBUV s.r.o., Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno,
85 % podiel na základnom imaní a iných zložkách vlastného imania

KOMADO s.r.o., Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno,
85 % podiel na základnom imaní a iných zložkách vlastného imania

DOKOM s.r.o., Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno
85 % podiel na základnom imaní a iných zložkách vlastného imania

Hodnoty obchodných podielov sú oceňované metódou vlastného imania.
Rozdiel v ocenení je zaúčtovaný do vlastného imania.

Okrem doleuvedeného podielu na 3 dcérskych spoločnostiach účtovná jednotka nevlastní žiaden iný dlhodobý finančný majetok.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Dcérske účtovné jednotky					
EUROOBUV s.r.o.	85	85	1 461 576	159 252	1 242 340
DOKOM s.r.o.	85	85	1 160	0	986
KOMADO s.r.o.	85	85	1 573	0	1 337
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 244 663

Informácie o obstarávacej cene dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoločn. s podst. vplyvom	Ostatné DD CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatn. najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytn. pred-davky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 109 298							
Prírastky	135 365							
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 244 663							
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 109 298							
Stav na konci účtovného obdobia	1 244 663							

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoločn. s podst. vplyvom	Ostatné DD CP a podie -ly	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatn. najviac 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytn. pred- davky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	973 696							
Prírastky	135 602							
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 109 298							
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	973 696							
Stav na konci účtovného obdobia	1 109 298							

Informácie o zásobách a vývoji opravných položiek ku zásobám

V bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období neboli tvorené opravné položky ku zásobám.

Na žiadne zásoby nie je zriadené záložné právo, a ani pri žiadnych zásobách nemá účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť taktiež nemá zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

Informácie o pohľadávkach a vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Ku krátkodobým pohľadávkam z obchodného styku sa na základe posúdenia ich rizikovosti tvoria opravné položky.

V bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období však opravné položky tvorené ku pohľadávkam z obchodného styku predstavovali sumu 0 EUR.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zníženie OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky					
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti..					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Sociálne poistenie					
Daňové pohľadávky a dotácie					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Odložená daňová pohľadávka					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti..			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4.625.225	0	4.625.225
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti..			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	74.781		74.781
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	12.561	960	13.521
Krátkodobé pohľadávky spolu	4.712.567	960	4.713.527

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	960	582.600
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4.712.567	5.914.802
Krátkodobé pohľadávky spolu	4.713.527	6.497.402
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Podstatnú časť pohľadávok z obchodného styku voči nespriazneným účtovným jednotkám predstavujú poskytnuté preddavky, vyplatené v súvislosti s dodávkami materiálu do Vietnamu, kde pre spoločnosť prebieha výroba formou práce vo mzde.

V bežnom období dosahovali uvedené preddavky 1.260.059 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 1.003.835 EUR.

V bezprostredne predchádzajúcom období boli pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným účtovným jednotkám v hodnote 5.392.185 EUR, z toho 582.600 EUR krátko po lehote splatnosti.

V bežnom období predstavovali sumu 3.352.823 EUR a boli v lehote splatnosti.

Žiadne pohľadávky nie sú kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené.

Na žiadne pohľadávky nie je zriadené záložné právo, a ani pri žiadnych pohľadávkach nemá účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Účtovnej jednotke nevznikla odložená daňová pohľadávka.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 040	3.420
Bežné bankové účty	1 520 701	887.812
Bankové účty termínované	300 000	300.000
Peniaze na ceste		
Spolu	1 826 741	1.191.232

Čiastka 300.000 EUR je uložená na samostatnom termínovanom účte a slúži ako krytie na bankovú záruku vystavenú Tatra bankou a.s. voči Colnému úradu Nitra.

Všetok krátkodobý finančný majetok je ocenený nominálnou hodnotou.

Ku krátkodobému finančnému majetku neboli vytvorené žiadne opravné položky.

Na žiaden krátkodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo, a ani nemá účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť nemala vlastné akcie.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé spolu		
Náklady budúcich období krátkodobé spolu	193.364	154.045
Doprava fakturovaná v r. 2020 k tovaru prečlenenému v r. 2021 a fakturovaná v r. 2019 k tovaru prečlenenému v r. 2020	184.696	145.596
Iné	8.668	8.449
Príjmy budúcich období dlhodobé spolu		
Príjmy budúcich období krátkodobé spolu	3.707.074	3.711.483
Vystavené dodatočné kalkulácie – do fakturácia za rok 2020 v roku 2021 resp. za rok 2019 v roku 2020	3.703.987	3.698.853
Iné	3.087	12.630

Údaje vykázané na strane pasív súvahy.**Údaje o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie.**

Vklad spoločníka RIEKER HOLDING AG predstavuje 10.000.000 EUR.

Celé základné imanie je splatené.

Posledná zmena základného imania /navýšenie/ prebehla v roku 2010.

Organizácia netvorila kapitálový fond z príspevkov.

Celý zisk predchádzajúceho účtovného obdobia vo výške 2.404.195 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Výška zákonného rezervného fondu dosiahla v minulosti hodnotu 1 000 000 EUR, teda 10 % základného imania, ktoré predstavuje 10 000 000 EUR, preto ho už ďalej netvoríme.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2.404.195
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2.404.195
Výplata podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2.404.195
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Spolu	0

Účtovná jednotka nevlastní podieľy na základnom imaní účtovnej jednotky a nevlastnia ich ani ňou ovládané účtovné jednotky ani účtovné jednotky, v ktorých má podstatný vplyv.

V bežnom účtovnom období vznikli nasledovné prípady, keď zisk a strata neboli účtované ako náklad alebo výnos :

- Ocenenie obchodných podielov metódou vlastného imania – zisk 135.364 EUR.
- Odložená daň k oceneniu obchodných podielov metódou vlastného imania – strata – 28.426 EUR.

V predchádzajúcom účtovnom období vznikli nasledovné prípady, keď zisk a strata neboli účtované ako náklad alebo výnos :

- Ocenenie obchodných podielov metódou vlastného imania – zisk 135.602 EUR.
- Odložená daň k oceneniu obchodných podielov metódou vlastného imania – strata – 28.476 EUR.

Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku za rok 2020 – celá suma sa preúčtuje na nerozdelený zisk minulých rokov.

Ďalšia tvorba zákonného rezervného fondu po tom, ako jeho výška dosiahla 10% základného imania, už potrebná nie je.

Rezervy

Účtovná jednotka tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky v hodnote 42.263 EUR, v hodnote 47.540 EUR boli zúčtované.

Stav na konci účtovného obdobia je 42.263 EUR.

Predpokladané použitie rezerv v roku 2020.

Účtovná jednotka tvorila v bežnom období rezervy na ďalšie náklady spojené s auditom v hodnote 1.900 EUR, žiadne neboli zúčtované.

Stav na konci účtovného obdobia je 1.900 EUR.

Predpokladané použitie rezerv v roku 2021.

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období neboli tvorené ani zúčtované iné krátkodobé ani dlhodobé rezervy.

Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy					
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné					
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Dlhodobé rezervy spolu					
Krátkodobé rezervy					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	47.540	42.263	47.540		42.263
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné					

Na zostavenie a overenie účtovnej závierky	0	1.900	0	0	1.900
Vypustené emisie do ovzdušia					
Bonusy, skontá, rabaty					
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Krátkodobé rezervy spolu	47.540	44.163	47.540		44.163

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy					
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné					
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Dlhodobé rezervy spolu					
Krátkodobé rezervy					
Nevyčerpané dovolenky vrátane soc. poistenia	50.880	47.540	50.880		47.540
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné					
Na zostavenie a overenie účtovnej závierky					
Vypustené emisie do ovzdušia					
Bonusy, skontá, rabaty					
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Krátkodobé rezervy spolu	50.880	47.540	50.880		47.540

Informácie o záväzkoch - prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	6.042.625	10.428.100
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11.700.048	13.974.605
Krátkodobé záväzky spolu	17.742.673	24.402.705
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	362.499	332.205
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	362.499	332.205

V prehľade sú zahrnuté krátkodobé a dlhodobé záväzky, avšak nie sú v ňom zahrnuté rezervy.

Podstatnú časť záväzkov z obchodného styku predstavujú záväzky voči spriazneným osobám.

Ich úhrada môže byť vo vybraných prípadoch na základe vzájomného dohovoru posunutá a teda časť faktúr môže byť k 31.12. po lehote splatnosti.

Platí to predovšetkým pre sesterskú spoločnosť IS International Sourcing AG, ale aj pre dcérsku spoločnosť Euroobuv s.r.o., v roku 2019 aj pre Rieker Romania.

Uvedené faktúry sú však začiatkom nasledovného roka vysporiadané, uhradené.

Záväzky voči hlavnému obchodnému partnerovi IS International Sourcing AG predstavovali v bezprostredne predchádzajúcom období 9 701 512 EUR, v bežnom období predstavovali 5 972 398 EUR.

Fakturácia prebiehala v EUR.

Záväzky voči dôležitému obchodnému partnerovi Rieker Vietnam predstavovali v bezprostredne predchádzajúcom období sumu 7 572 151 EUR, v bežnom období sumu 5 809 955 EUR.

Fakturácia prebiehala v USD.

Žiadne záväzky nie sú kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené.

Odložený daňový záväzok

Popis výpočtu odloženého daňového záväzku: dočasný rozdiel medzi účtovným a daňovým ocenením majetku a záväzkov x očakávaná sadzba dane – 21%.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	1 590 050	1 480 197
Zdaniteľné	1 590 050	1 480 197
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	333 910	310 841
Zmena odloženého daňového záväzku	+23 069	+16 869
Zaúčtovaná ako náklad	- 5 357	-11 607
Zaúčtovaná do vlastného imania	28 426	28 476

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 364	19 211
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 806	8 887
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 806	8 887
Čerpanie sociálneho fondu	1 581	6 734
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 589	21 364

Účtovná jednotka nevydala žiadne dlhopisy.

Účtovná jednotka nemala žiaden bankový úver, pôžičku ani návratnú finančnú výpomoc.

Účtovná jednotka nemala žiaden majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Účtovná jednotka nemala deriváty ani žiaden majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu	61 370	34 846
Vystavené dodatočné kalkulácie – do fakturácia za rok 2019	0	11 108
Vyúčtovanie energií /elektrina/	13 751	0
Fakturácia dopravy v roku 2021 vzťahujúca sa k roku 2020	47 176	0
Iné	443	23 738
Výdavky budúcich období dlhodobé spolu	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé spolu	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu	0	0

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

A. Výnosy.

Tržby za vlastné výkony a tovar :

Účtovná jednotka dosiahla nasledovné významnejšie tržby :

Tržby za hotovú obuv vrátane vzorkovej predstavovali v bežnom období 106.863.842 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 114.429.079 EUR. Jedná sa o obuv vyrobenú vo Vietname.

Tržby za polotovary – tržby za zvršky predstavovali v bežnom období 50.290.554 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 61.058.928 EUR. Jedná sa o zvršky vyrobené vo Vietname.

Tržby za služby : podstatnú časť poskytnutých služieb predstavujú služby – práca vo mzde na obuvi spoločnosti International Sourcing AG.

V bežnom období predstavovali 12.743.369 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 13.108.315 EUR.

Tržby z predaja tovaru – hlavne materiál na výrobu obuvi, ale v menšej miere aj iné, predstavovali v bežnom období 1.670.559 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 2.002.843 EUR.

Informácie o tržbách

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
hotová obuv	106.863.842	114.429.079
polotovary - zvršky	50.290.554	61.058.928
práca	12.743.369	13.108.315
predaj tovaru	1.670.559	2.002.843
iné	591.080	623.628
Spolu	172.159.404	191.222.793

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	2020 b	2019 c d		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob 2020 2019 e f	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav		
Nedokončená výroba a poloto- vary vl. výroby	6.141.068	8.444.016	8.135.728	- 2.302.948	+308.288
Výrobky	15.326.761	17.434.767	14.445.720	- 2.108.006	+2.989.047
Zvieratá					
Spolu	21.467.829	25.878.783	22.581.448	- 4.410.954	+3.297.335
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganiz. zásob vo VZaS	x	x	x	- 4.410.954	+3.297.335

V bežnom a predchádzajúcom období nebola žiadna aktivácia nákladov.

Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Účtovná jednotka realizuje aj predaj materiálu. Tržby za predaný materiál dosiahli v bežnom období 1.714.857 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 2.301.625 EUR.

Tržby za predaný dlhodobý majetok boli v bežnom období aj v bezprostredne predchádzajúcom období menšia čiastka.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti boli menšie čiastky predovšetkým inventárne prebytky, úhrady od poisťovní či vyžiadaná zahraničná DPH.

Významné položky finančných výnosov

Výnosové úroky za bankové účty – termínované aj bežné – boli v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období minimálne čiastky.

Kurzové zisky predstavujú 916.063 EUR, z toho v priebehu účtovného obdobia bolo účtovaných 856.133 EUR, k termínu účtovnej závierky 59.930 EUR.

V minulom roku predstavovali kurzové zisky 435.778 EUR, z toho v priebehu účtovného obdobia bolo účtovaných 329.367 EUR, k termínu účtovnej závierky 106.411 EUR.

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

Ozna- čenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprost- redne pred- chádzajúce účtovné obdobie
A.	Výnosy pri aktivácii nákladov	0	0
A.1.	Aktivácia materiálu a tovaru		
A.2.	Aktivácia vnútroorganizačných služieb		
A.3.	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku		
A.4.	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku		
B.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1.754.746	2.353.165
B.1.	Predaj dlhodobého majetku	24.886	21.440
B.2.	Predaj materiálu	1.714.857	2.301.625
B.3.	Dotácie na hospodársku činnosť		
B.4.	Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
B.5.	Emisné kvóty		
B.6.	Výnosy z odpísaných pohľadávok	988	2.918
B.7.	Zmluvné pokuty a penále		
B.8.	Iné	14.015	27.182
C.	Finančné výnosy	916.093	435.808
C.1.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
C.2.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
C.3.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku		
C.4.	Výnosy z precenenia cenných papierov		
C.5.	Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie		

C.6.	Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
C.7.	Výnosové úroky	30	30
C.8.	Kurzové zisky, z toho:	916.063	435.778
C.8.1.	Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	59.930	106.411
C.9.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	157.470.555	175.812.852
Tržby z predaja služieb	13.018.290	13.407.099
Tržby za tovar	1.670.559	2.002.843
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	3.297.335
Čistý obrat celkom	172.159.404	194.520.129

B. Náklady

Osobné náklady zahŕňajú :

Mzdy	1.638.664 EUR
Sociálne poistenie	382.006 EUR
Úrazové poistenie	13.108 EUR
Zdravotné poistenie	161.775 EUR, zúčtovanie zdravotného poistenia -135 EUR.

Spoločnosť vyplatila aj náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti 3.724 EUR.

Spoločnosť vytvorila a zúčtovala rezervy na zostatkové dovolenky – čo je výsledkovo -3.894 EUR za mzdy a -1.383 EUR na odvody.

Ostatné náklady na závislú činnosť - stravovanie zamestnancov 8.585 EUR a tvorba sociálneho fondu 8.806 EUR.

Príspevok na rekreáciu bol 3.493 EUR.

Významné položky nákladov vynaložených na obstaranie predaného tovaru

Náklady na obstaranie predaného tovaru – hlavne materiálu na výrobu obuvi ale v menšej miere aj iné, napr. nástrojov predstavovali v bežnom období 1.651.355 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 1.979.476 EUR.

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Najvýznamnejšiu položku nákladov za poskytnuté služby predstavuje práca vo mzde.

Najvýznamnejším dodávateľom služieb je spriaznená spoločnosť Rieker Vietnam. Na Slovensku vykonáva prácu vo mzde dcérska spoločnosť EUROOBUV s.r.o.

Prehľad najvýznamnejších nákladov v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období :

Popis nákladov	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Práca Rieker Vietnam	67.503.722	79 311 050
Nákladná doprava	10.229.465	10 490 621
Práca vo mzde EUROOBUV s.r.o. vrátane práce na vzorkách	8.242.805	8 238 120

V tabuľke nákladov sú súčasťou riadka A 9 – iné.

V bežnom období boli náklady na overenie účtovnej závierky audítorom vo výške 19.570 EUR /bez tvorby rezervy na audit/.

V bezprostredne predchádzajúcom období boli náklady na overenie účtovnej závierky audítorom vo výške 17.000 EUR.

Spoločnosti nevznikli žiadne ďalšie náklady za ďalšie služby poskytnuté audítormi ako uisťovacie služby, daňové poradenstvo ani iné súvisiace služby.

Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady za predaný materiál dosiahli v bežnom období 2.437.977 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 2.778.754 EUR.

Zostatková cena predaného dlhodobého majetku predstavovala v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období menšiu čiastku.

Ostatné náklady na hospodársku činnosť – cla platené pri dovoze obuvi – viz informácia v časti o oceňovaní zásob - predstavovali v bežnom období 5.835.286 EUR, v bezprostredne predchádzajúcom období 6 746 040 EUR.

Významné položky finančných nákladov

Kurzové straty predstavujú 883.974 EUR, z toho v priebehu účtovného obdobia bolo účtovaných 17.128 EUR, k termínu účtovnej závierky 866.846 EUR.

V minulom roku predstavovali kurzové straty 628.373 EUR, z toho v priebehu účtovného obdobia bolo účtovaných 615.962 EUR, k termínu účtovnej závierky 12.411 EUR.

Ostatné finančné náklady – poplatky banke dosiahli 32.643 EUR, v minulom roku 34.471 EUR.

Informácie o nákladoch

Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Náklady za poskytnuté služby	87.099.970	99.304.653
A.1.	Opravy a udržiavanie	70.844	73.851
A.2.	Cestovné	75.568	238.207
A.3.	Náklady na reprezentáciu	0	0
A.4.	Nájomné	552.411	538.222
A.5.	Náklady na inzerciu, reklamu	618	4.658
A.6.	Právne a ekonomické poradenstvo	12.919	12.400
A.7.	Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	19.570	17.000
A.7.1.	Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19.570	17.000
A.7.2.	Iné uisťovacie audítorské služby		
A.7.3.	Súvisiace audítorské služby		
A.7.4.	Daňové poradenstvo		
A.7.5.	Ostatné neaudítorské služby		
A.8.	Tvorba a zúčtovanie rezerv na služby	1.900	
A.9.	Iné / predovšetkým práca vo mzde a medzinárodná doprava, viz horeuvedená tabuľka/	86.366.140	98.420.315
B.	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	8.741.731	9.953.222
B.1.	Dane a poplatky	16.467	16.660

B.2.	Odpisy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku	289.935	275.801
B.3.	Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku a dlhodobého nehmotnému majetku		
B.4.	Zostatková cena dlhodobého majetku	8.183	12.715
B.5.	Predaný materiál	2.437.977	2.778.754
B.6.	Dary	250	340
B.7.	Zmluvné pokuty a penále	2.698	1.825
B.8.	Odpis pohľadávky	0	177
B.9.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		
B.10.	Tvorba a zúčtovanie rezerv		
B.11.	Manká a škody		
B.12.	Iné /predovšetkým clo, viz horeuvedené informácie/	5.986.221	6.866.950
C.	Finančné náklady	916.617	662.844
C.1.	Predané cenné papiere a podiely		
C.2.	Nákladové úroky	0	0
C.3.	Kurzové straty, z toho:	883.974	628.373
C.3.1.	Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17.128	12.411
C.4.	Náklady na precenenie cenných papierov		
C.5.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
C.6.	Náklady na krátkodobý finančný majetok		
C.7.	Náklady na derivátové operácie		
C.8.	Náklad z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
C.9.	Iné – bankové poplatky	32.643	34.471

Informácie o daniach z príjmov.

Bežné obdobie :

Splatná daň z príjmov predstavovala 579.832 EUR pri sadzbe dane 21 %. Suma zahŕňa nielen daň splatnú na základe daňového priznania, ale aj daň z úrokov zrazenú priamo bankami.

Spoločnosť účtovala o odloženej dani. Odložená daň vyplývala v prevažnej miere z rozdielu medzi účtovným a daňovým ocenením odpisovaného dlhodobého majetku a dlhodobého finančného majetku.

Daň pri platnej 21 % sadzbe dane z príjmov by bola pri účtovnom hospodárskom výsledku (bez dane z príjmov bežnej a odloženej) 2.720.555 EUR hodnota 571.316 EUR.

Skutočná splatná daň predstavuje 579.832 EUR. Rozdiel je 8.516 EUR.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie :

Splatná daň z príjmov predstavovala 654.397 EUR pri sadzbe dane 21 %. Suma zahŕňa nielen daň splatnú na základe daňového priznania, ale aj daň z úrokov zrazenú priamo bankami.

Spoločnosť účtovala o odloženej dani. Odložená daň vyplývala z rozdielu medzi účtovným a daňovým ocenením odpisovaného dlhodobého majetku a dlhodobého finančného majetku.

V bežnom účtovnom období vznikli nasledovné prípady, keď odložená daň bola účtovaná na účty vlastného imania :

- Odložená daň k oceneniu obchodných podielov metódou vlastného imania – strata 28.426 EUR.

A v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období:

- Odložená daň k oceneniu obchodných podielov metódou vlastného imania – strata 28.476 EUR.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hosp. pred zdanením, z toho:	2.720.555	x	x	3.046.985	x	x
Teoretická daň	x	571.316	21	x	639.867	21
Daňovo neuznané náklady	52.936	11.117		83.054	17.441	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-12.385	-2.601		-13.860	-2.911	
Spolu	2.761.106	579.832		3.116.179	654.397	
Splatná daň z príjmov	x	579.832		x	654.397	
Odložená daň z príjmov	x	-5.357		x	-11.607	
Celková daň z príjmov	x	574.475		x	642.790	

V časti Iné uvádzame položky znižujúce výsledok hospodárenia /základ dane/.

Čl. V – Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Podmieneny majetok

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období spoločnosť nemala žiaden podmienený majetok.

Budúce možné – podmienené záväzky

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období nevznikli žiadne podmienené /budúce možné/ záväzky zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných predpisov, z ručenia, zo zmlúv o podriadenom záväzku a pod.

Budúce možné práva a povinnosti nevykázané v súvahe

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období nevznikli spoločnosti žiadne budúce práva a povinnosti nevykázané v súvahe.

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy - žiadne.

(3) Údaje účtované na podsúvahových účtoch - v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období nebol žiaden prenajatý majetok ani majetok prijatý do úschovy, spoločnosť nemala pohľadávky ani záväzky z opcí ani z lízingu.....

Na podsúvahových účtoch nebolo účtované.

Čl. VI – Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné skutočnosti, vrátane týchto :

a)..pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien,

b)..dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky,

c)..zmena spoločníkov účtovnej jednotky,

d)..prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,

e)..zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,

f)..začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,

g)..vydanie dlhopisov a iných cenných papierov,

h)..zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,

i).. mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,

j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky a podobne.

Čl. VII

A. Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Zoznam spriaznených osôb, s ktorými sa v bežnom alebo minulom roku uskutočnili obchody:

Č.	Obchodné meno	Sídlo	Dôvod spriaznenosti	BO*	MO **
1.	EUROOBUV s.r.o.	Roľníckej školy 1, Komárno	Dcérska spoločnosť	ÁNO	ÁNO
2.	RIMO, s.r.o.	Roľníckej školy 1, Komárno	Personálne prepojenie	ÁNO	ÁNO
3.	RIEKER SLOVAKIA s.r.o.	Roľníckej školy 1, Komárno	Sesterská spoločnosť	ÁNO	ÁNO
4.	RD Slowakei, s.r.o.	Roľníckej školy 1, Komárno	Sesterská spoločnosť	ÁNO	ÁNO
5.	Rieker Romania	Rumunsko	Sesterská spoločnosť	NIE	ÁNO
6.	RIEKER Vietnam	Vietnam	Sesterská spoločnosť	ÁNO	ÁNO
7.	IS International Sourcing AG	Švajčiarsko	Sesterská spoločnosť	ÁNO	ÁNO
8.	Rieker Trading Co. Ltd.	Čína	Sesterská spoločnosť	ÁNO	ÁNO
9.	Rieker Polska Sp.Zo.O.	Poľsko	Sesterská spoločnosť	ÁNO	ÁNO
10.	Rieker Schuh AG	Švajčiarsko	Sesterská spoločnosť	ÁNO	ÁNO
11.	Procumar S.A.R.L.	Maroko	Sesterská spoločnosť	NIE	ÁNO
12.	Rikebir S.A.R.L.	Maroko	Sesterská spoločnosť	NIE	ÁNO

* BO – či sa s danou spoločnosťou v bežnom účt. období realizovali obchody – áno / nie

** MO – či sa s danou spoločnosťou v minulom účt. období realizovali obchody – áno / nie

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a dcérskou či materskou spoločnosťou

Dcérska účtovná jednotka /Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
EUROOBUV s.r.o. – práca vo mzde pre RIEKER OBUV s.r.o.	03	8.242.805	8 238 120
Od EUROOBUV s.r.o. – fakturovaný materiál		36.506	61.003
Na EUROOBUV s.r.o. – refakturovaná doprava		215.700	208.600
Na EUROOBUV s.r.o. – predaj obedov a večerí		135.662	152.315
Na EUROOBUV s.r.o. – poskytnuté ekon. a účtovné služby		67.900	75.300
Na EUROOBUV s.r.o. – refakturované poistenie		2.756	8.206

Obchody so spriaznenými osobami

Druh obchodu	Hodnota	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
		Celkom	Neukončené	Celkom	Neukončené
Od EUROOBUV s.r.o. – kupovaná práca vo mzde vrátane práce na vzorkách	v EUR	8.242.805	0	8.238.120	0
Od RIMO s.r.o. – fakturovaný nájom a prevádzkové náklady	V EUR	606.150	0	592.130	0
Od Rieker Vietnam Ltd. – kupovaná práca vo mzde – práca na obuvi a zvrškoch	v EUR	67.503.722	0	79.311.050	0
Od Rieker Vietnam Ltd. – fakturovaná preprava materiálu	v EUR	282.204	0	393.547	0
Od IS International Sourcing AG – kúpa zásob – materiálu	v EUR	20.226.666	0	25.215.092	0
Od Rieker Trading - kúpa zásob – materiálu	v EUR	15.684.647	0	16.875.632	0
Pre IS International Sourcing AG – predaj vlastných výrobkov - obuvi	v EUR	106.863.842	0	114.411.008	0

Pre IS International Sourcing AG – predaj vlastných výrobkov – polotovarov /zvrškov atď./	v EUR	50.291.871	0	61.061.937	0
Pre IS International Sourcing AG predaj vlastných výrobkov – kopyt	v EUR	303.492	0	310.764	0
Pre IS International Sourcing AG – predaj tovaru	v EUR	1.608.496	0	1.915.636	0
Pre IS International Sourcing AG – predaj dlhodobého majetku	v EUR	8.289	0	8.635	0
Pre IS International Sourcing AG – predaj materialu	v EUR	1.700.695	0	2.234.102	0
Pre IS International Sourcing AG – práca vo mzde – výroba obuvi na Slovensku	v EUR	12.743.369	0	13.108.315	0

Všetky dohodnuté obchody so spriaznenými osobami sa aj zrealizovali, najvýznamnejšie sú uvedené v predchádzajúcom bode.

B. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Členovia orgánov spoločnosti nemali v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období žiadne peňažné alebo nepeňažné príjmy za činnosť v orgánoch.

Neboli im tiež poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia.

Čl. VIII – ostatné informácie

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa nevzťahuje § 23d zákona.

Čl. IX – Prehľad o pohybe vlastného imania.**Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10.000.000				10.000.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	167				167
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	862.972	106.938			969.910
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.000.000				1.000.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk	21.724.074			2.404.195	24.128.268*

minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.404.195	2.146.080		(-) 2.404.195	2.146.080
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

*zaokrúhľovací rozdiel 1

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10.000.000				10.000.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	167				167
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	755.846	107.126			862.972
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely					

z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.000.000				1.000.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	19.435.040			2.289.033	21.724.074 *
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.289.033	2.404.195		(-) 2.289.033	2.404.195
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

*zaokrúhľovací rozdiel 1

R.		Cash-Flow RIEKER OBUV 2020	2020	2019
1		Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením		
2	+Z. -S.	Zisk +, Strata -	2 720 555	3 046 985
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bež. činnosti	278 172	-559 004
4	A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)	289 935	275 801
5	A.1.2.	Dary (+)		
6	A.1.3.	Odpis opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku (+/-)		
7	A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
8	A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-3 377	-3 340
9	A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+ úbytok/ - prírastok)	-34 910	-775 534
10	A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+ prírastok/ - úbytok)	26 524	-55 931
11	A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k stálym aktívam (+ prírastok/-úbytok)		
12	A.1.9.	Zmena stavu oceňovacích rozdielov z kap. účastí (+/-)		
13	A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
14	A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ (+/-)		
15	A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-1 552 414	-1 671 750
16	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnikateľských činností [-/+]	1 858 440	2 886 154
17	A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podn. činností (+/-)	-6 618 744	3 131 953
18	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 207 890	-7 689 857
19	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého fin. majetku (-/+)		
20	A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
21	A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-30	-30
22	A*	HV z BČ pred zdanením upravený Z[S] + A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	1 446 283	816 201
23	A.5.	Položky vylúčené zo zákl. pod. činn.. / patria do inv. alebo fin. činn..	-16 503	45
24	A.5.1.	Zisk z predaja stálych aktív (-)	-16 503	0
25	A.5.2.	Strata z predaja stálych aktív (+)	0	45
26	A.5.3.	Ostatné položky vylúčené zo zákl. podnikateľských činn. (+/-)		
27	A.6.	Špecifické položky	-688 461	-635 039
28	A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k zákl. podnik. činn. [-/+]	-688 461	-635 039
29	A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ [-/+]		
30	A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k zákl. pod. činn.. [+]		
31	A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. k zákl. pod. činn.. [-]		
32	A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom [+]		
33	A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku [-]		
34	A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja cenn. papierov [+]		
35	A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek [+]		
36	A.6.9.	Výdavky súvisiace s poskytnutými úvermi a pôžičkami [-]		
37	A.6.10.	Ostatne špecifické položky zo zákl. podn. činn.. [+/-]		
38	A**	Peňažné toky pred alt.vykazovan.a ost. položkami / A* +A.5.+A.6.	741 319	181 207
39	A.7.	Alternatívne vykazované položky	30	30
40	A.7.1.	Prijaté úroky [+]	30	30
41	A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	0	0
42	A.7.3.	Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+)		
43	A.7.4.	Vyplatene dividendy a iné podiely na zisku (-)		
44	A.8.	Ostatne položky ovplyvňujúce peň. toky zo zákl. pod. činn..	0	0
45	A***	Čistý peňažný tok zo zákl. pod. činn.. (súčet A** + A.7. +A.8.)	741 349	181 237

R.		NÁZOV	Bezne uct. obdobie	Bezne uct. obdobie
46	B.	Peňažné toky z investičných činností		
47	B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-130 524	-547 295
48	B.1.1.	Obstaranie nehmotného investičného majetku (-)	0	0
49	B.1.2.	Obstaranie hmotného investičného majetku (-)	-130 524	-547 295
50	B.1.3.	Obstaranie finančných investícií (-)		
51	B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním inv. majetku (+/-)		
52	B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív (súčet B.2.1. až B.2.3.)	24 686	12 670
53	B.2.2.	Príjmy z predaja nehmotného investičného majetku (+)		
54	B.2.2.	Príjmy z predaja hmotného investičného majetku (+)	24 686	12 670
55	B.2.3.	Príjmy z predaja finančných investícií (+)		
56	B.3.	Peňažné toky z prenájmu vecí ako celok (súčet B.3.1. a B.3.2.)	0	0
57	B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí ako celok (+)		
58	B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom ako celok (-)		
59	B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek voči spriazneným osobám	0	0
60	B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt. spriaz. osobám (+)		
61	B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaznených osôb (-)		
62	B.5.	Špecifické položky	0	0
63	B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru k investičným činn. (+)		
64	B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru k investičným činn. (-)		
65	B.6.	Alternatívne vykazované položky (súčet B.6.1. až B.6.6.)	0	0
66	B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
67	B.6.2.	Zaplatené úroky (-)		
68	B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
69	B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
70	B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv,... (+)		
71	B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, ... (-)		
72	B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z inv. činností	0	0
73	B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	-105 838	-534 625
74	C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	635 511	-353 388

R.		NÁZOV	Bezne uct. obdobie	Bezne uct. obdobie
75	D.	Peňažné toky z finančných činností		
76	D.1.	Zmeny stavu dlhodobých záväzkov (súčet D.1.1. až D.1.7.)	0	0
77	D.1.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od fin. inštitúcií (+)		
78	D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od fin. inštitúcií (-)		
79	D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
80	D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
81	D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z fin. činností (+)		
82	D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z fin. činností (-)		
83	D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
84	D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania (súčet D.2.1. až D.2.6.)	0	0
85	D.2.1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)		
86	D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
87	D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
88	D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
89	D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
90	D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
91	D.3.	Špecifické položky (súčet D.3.1. až D.3.3.)	0	0
92	D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru k fin. činnosti (+)		
93	D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru k fin. činnosti (-)		
94	D.3.3.			
95	D.4.	Alternatívne vykazované položky (súčet D.4.1. až D.4.6.)	0	0
96	D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
97	D.4.2.	Zaplatené úroky (-)		
98	D.4.3.	Prijaté dividendy a podiely na zisku (+)		
99	D.4.4.	Vyplatené dividendy a podiely na zisku (+)		
100	D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, ... (+)		
101	D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, ... (-)		
102	D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z fin. činností (+/-)		
103	D***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	0	0
104	E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia	0	0
105	E.1.	Kurzové straty (účet 563) (-)		
106	E.2.	Kurzové zisky (účet 663) (+)		
107	F.	Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (A*** + B*** + D*** + E)	635 511	-353 388
108	G.	Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	1 191 232	1 544 620
109	H.	Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov na konci účt. obdobia	1 826 741	1 191 232
110	ZMENA	Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (H.- G.)	635 509	-353 388