

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Brady s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 31.08.2005. Dňa 24.09.2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 37640/B. Spoločnosť sídli Na Pántoch 18, 831 06 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 955 937.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru pre účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru pre účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 10 | 9 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 9 | 8 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 0 |

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| W.H. BRADY NV, Belgium | 7 295 642 EUR | 100% | 100% | 0% |
| Spolu | 7 295 642 EUR | 100% | 100% | 0% |

Spoločnosť je súčasťou skupiny Brady. Materskou spoločnosťou spoločnosti je W.H.BRADY NV, so sídlom Lindestraat (Industriepark, C/3) 20, Zele, B-9240, Belgické kráľovstvo, a materskou spoločnosťou celej skupiny je Brady Corporation, so sídlom PO Box 571, Milwaukee, WI 53201, USA. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Brady Corporation. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. júlu 2021:

Konatelia

Konateľ: Brett Wilms, Pauwendreef 7, 2900 SCHOTEN, Belgium
J Michael Nauman, Doral Drive 3615, Little Rock, Arkansas 722 12, USA
Aaron James Pearce, S Lake Road 4906, Colgate, Wisconsin 530 17, USA

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná zvierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná zvierka.

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. júlu 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. decembra 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej zvierky za rok 2021 a 2020 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Brady s.r.o.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

| | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby | 33,3 | 3% | rovnomé |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 10 | 10% | rovnomé |
| Inventár | 10 | 10% | rovnomé |
| Iný dlhodobý hmotný majetok | 4 | 25% | rovnomé |

c) Finančný majetok

V období od 1. augusta 2020 do 31. júla 2021 ani predchádzajúcom období spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku. Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Vo finančnom roku 2021 spoločnosť účtovala o zásobách.

e) Zákazková výroba

Vo finančnom roku 2020 ani 2021 spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Vo finančnom roku 2020 ani 2021 spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určených na predaj.

g) Pohľadávky

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

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Závazky

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

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Brady s.r.o.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku predošlých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% zo zisku spoločnosti po zdanení daňou z príjmov.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Na štatutárny účet hlavnej knihy 604 sú účtované tržby z predaja tovaru a na štatutárny účet hlavnej knihy 602 sú účtované tržby z predaja služieb.

o) Deriváty

Vo finančnom roku 2020 ani 2021 spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

p) Finančný lízing

Vo finančnom roku 2020 ani 2021 spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

r) Dotácie/investičné ponuky

Vo finančnom roku 2020 ani 2021 spoločnosť neevidovala dotácie/investičné ponuky.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

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

Brady s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2021 žiadny dlhodobý nehmotný majetok (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 415 |

Brady s.r.o.

| Opravné položky | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2021 žiadny dlhodobý finančný majetok (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

5. ZÁSoby

Spoločnosť vykazuje k 31. júlu 2021 zásoby (tovar) v hodnote 3 400 € (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

6. ZAKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2021 žiadnu zákazkovú výrobu (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|--------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku | 10 843 | 3 061 | | | 13 904 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 10 843 | 3 061 | 0 | 0 | 13 904 |

V rokoch 2021 a 2020, spoločnosť vykázala opravné položky k pochybným pohľadávkam na základe vnútornej smernice platnej pre celú skupinu Brady. Táto smernica požaduje vytvoriť opravnú položku k pochybným pohľadávkam vo výške 100% pre všetky pohľadávky po lehote splatnosti viac ako jeden rok, a tiež vytvorenie všeobecnej opravnej položky vo výške 0,75% (v roku 2015 vo výške 1%) zo všetkých ostatných neuhradených pohľadávok k 31. júlu bez ohľadu na dátum splatnosti.

V roku 2020 a 2021 spoločnosť neodpísala žiadne nedobytné pohľadávky z titulu ich nevymožiteľnosti.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka č.22).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 755 532 | | 1 755 532 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 70 387 | 0 | 70 387 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 10 957 671 | 0 | 10 957 671 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 12 783 590 | 0 | 12 783 590 |

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 0 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 60 886 | 21 414 |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 60 886 | 21 414 |

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 8 778 | 17 656 |
| Nájom | 5 429 | 5 356 |
| Ostatné | 3 349 | 12 300 |
| Prijmy budúcich období krátkodobé: | 9 678 | 4 535 |

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENAJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2021 žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 7 295 642 Eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------------------------|--|
| Účtovný zisk | | 1 691 147 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | | 91 147 |
| Vyplatenie spoločníkovi | | 1 600 000 |
| Spolu | | 1 691 147 |

Po rozdelení zisku bola vyplatená dividenda vo výške 1 600 000 Eur.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 200 762 | 301 533 | -200 762 | 0 | 301 533 |
| navyčerpané dovolenky | 8 102 | 20 162 | -8 102 | | 20 162 |
| účtovné a auditorské služby, daňové poradenstvo | 29 200 | 28 100 | -29 200 | 0 | 28 100 |
| bonusy pre zamestnancov | 0 | 29 367 | 0 | 0 | 29 367 |
| dobropisy zákazníkom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| časové provízie | 0 | 36 478 | 0 | 0 | 36 478 |
| zľavy pre zákazníkov | 163 460 | 187 426 | -163 460 | 0 | 187 426 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 234 322 | 200 762 | -234 322 | 0 | 200 762 |
| navyčerpané dovolenky | 12 393 | 8 102 | -12 393 | 0 | 8 102 |
| účtovné a auditorské služby, daňové poradenstvo | 14 000 | 29 200 | -14 000 | 0 | 29 200 |
| bonusy pre zamestnancov | 48 434 | 0 | -48 434 | 0 | 0 |
| dobropisy zákazníkom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| časové provízie | 5 848 | 0 | -5 848 | 0 | 0 |
| zľavy pre zákazníkov | 153 647 | 163 460 | -153 647 | 0 | 163 460 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DÍČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 051 | 3 662 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 051 | 3 662 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 590 213 | 474 768 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 590 213 | 474 768 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka číslo 22).

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 13 904 | 10 849 |
| odpočítateľné | 13 904 | 10 849 |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 577 825 | 206 147 |
| odpočítateľné | 577 825 | 206 147 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 124 263 | 45 569 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 124 263 | 45 569 |
| Zaučítovaná ako náklad / zníženie nákladov | 78 694 | -4 741 |
| Zaučítovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučítovaná ako náklad | | |
| Zaučítovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Spoločnosť zaučítavala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 124 263 EUR týkajúcu sa daňovo neuznatelných opravných položiek k pohľadávkam, rezervy na dobropisy pre zákazníkov.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3 662 | 3 165 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 659 | 497 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 659 | 497 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 4 270 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 051 | 3 662 |

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť vykazuje k 31. júlu 2021 kreditné karty ako krátkodobý bankový úver (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť vykazuje k 31. júlu 2021 položky časového rozlišenia na strane pasív vo výške 48 544 EUR (k 31. júlu 2020: 50 576 EUR).

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Výnosy budúcich období dlhodobé: | 23 508 | 18 783 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé: | 25 036 | 31 793 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2021 žiadne deriváty (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nevykazuje k 31. júlu 2021 žiadny finančný lízing (k 31. júlu 2020: 0 EUR).

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá k 31.7.2021 ani 31.7.2020 podmienené záväzky a aktíva.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (ID Solutions) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (Management Fee) | |
|----------------|---|--|---|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Austria | 471 305 | 412 611 | 0 | 0 |
| Azerbajdžan | 0 | 2 236 | 0 | 0 |
| Belgium | 0 | 0 | 176 834 | 75 179 |
| Bulgária | 184 790 | 200 452 | 0 | 0 |
| Croatia | 19 968 | 18 230 | 0 | 0 |
| Czech Republic | 1 652 004 | 1 876 702 | 0 | 0 |
| Germany | 2 516 960 | 2 109 254 | 0 | 0 |
| Hungary | 1 428 031 | 1 299 800 | 0 | 0 |
| Kazakhstan | 36 206 | 33 728 | 0 | 0 |
| Poland | 2 661 610 | 2 515 158 | 0 | 0 |
| Romania | 1 092 296 | 1 133 087 | 0 | 0 |
| Serbia | 57 438 | 25 430 | 0 | 0 |
| Slovakia | 671 449 | 612 383 | 0 | 0 |
| Slovenia | 290 336 | 256 383 | 0 | 0 |
| Ukraine | 28 200 | 32 274 | 0 | 0 |
| USA | 31 790 | 53 944 | 0 | 0 |
| other | 64 762 | 5 022 | 0 | 0 |
| Spolu | 11 207 145 | 10 586 693 | 176 834 | 75 179 |

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 463 | 0 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 463 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 97 404 | 108 916 |
| Kurzové zisky: | 86 212 | 106 898 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov: | 11 192 | 18 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|-----------------------|--|
| Tržby z predaja služieb | 176 834 | 75 179 |
| Tržby za tovar | 11 207 145 | 10 586 693 |
| Čistý obrat celkom | 11 383 979 | 10 661 872 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 3 227 670 | 2 945 143 |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti | 9 780 | 26 500 |
| z toho náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 4 800 | 9 000 |
| z toho iné uisťovacie auditorské služby | 0 | 0 |
| z toho súvisiace auditorské služby | 0 | 0 |
| z toho daňové poradenstvo | 4 980 | 17 500 |
| ostatné neauditorské služby | 16 031 | 16 732 |
| management fees | 2 130 933 | 1 884 616 |
| intercompany licencie | 153 289 | 137 591 |
| IT služby | 43 808 | 34 543 |
| prepravné služby | 172 084 | 249 683 |
| nájomné | 43 504 | 49 348 |
| ostatné poplatky súvisiace s manažmentom | 170 231 | 84 945 |
| nájom áut | 30 702 | 32 617 |
| reklamné služby | 193 736 | 147 456 |
| cestovné náklady | 5 284 | 5 294 |
| náklady na telefóny | 11 953 | 16 236 |
| opravy a údržba | 2 106 | 9 664 |
| ostatné služby nakúpené od tretích strán | 224 855 | 220 976 |
| ostatné | 18 468 | 17 675 |
| náklady na školenie | 827 | 11 267 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 5 926 189 | 5 499 433 |
| náklady na obstaranie predaného tovaru | 5 402 202 | 5 095 443 |
| spotreba materiálu a energie | 13 283 | 22 556 |
| mzdové náklady | 368 400 | 258 250 |
| náklady na sociálne poistenie | 132 397 | 111 882 |
| sociálne náklady | 7 132 | 15 496 |
| tvorba a zučtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 2 796 | -5 528 |
| ostatné náklady na hospodársku činnosť | 0 | 1 333 |
| Finančné náklady, z toho: | 117 160 | 175 633 |
| Kurzové straty, z toho: | 87 773 | 115 703 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 49 406 | 6 774 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 29 386 | 59 930 |
| nákladové úroky | 27 544 | 55 438 |
| ostatné náklady na finančnú činnosť | 1 843 | 4 492 |
| Mimoriadne náklady: | 0 | 0 |

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2 210 827 | x | x | 2 148 580 | x | x |
| teoretická daň | x | 464 274 | 21% | x | 451 203 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 601 162 | 126 244 | 21% | 247 199 | 51 912 | 21% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -216 995 | -45 569 | 21% | -240 103 | -50 422 | 21% |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | 0 | | | 0 | |
| Iné | | 0 | | | | |
| Spolu | 2 594 993 | 544 949 | 21% | 2 155 676 | 452 692 | 21% |
| Splatná daň z príjmov | x | 544 949 | | x | 452 692 | |
| Odočlenená daň z príjmov | x | -78 694 | | x | 4 741 | |
| Celková daň z príjmov | x | 466 254 | | x | 457 433 | |

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom období boli vo výške 0 EUR (hospodársky rok 2020: 0 EUR).

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Brady Worldwide Inc (US) | 1 - kúpa | 300 140 | 148 155 |
| Brady N.V. (Belgium) | 1 - kúpa | 1 360 528 | 1 280 472 |
| Brady N.V. (Belgium) | 1 - kúpa | 6 505 444 | 6 056 815 |
| Brady N.V. (Belgium) | 2 - predaj | 176 834 | 75 179 |
| Brady Corporation Ltd. (UK) | 1 - kúpa | 5 083 | 12 694 |
| Brady GmbH (Germany) | 1 - kúpa | 641 | 665 |
| Brady Groupe SAS (France) | 1 - kúpa | 0 | 0 |
| Brady LLC (Netherlands) | 1 - kúpa | 695 | 0 |
| BRADY ITALIA S.R.L. (Italy) | 1 - kúpa | 0 | 0 |
| Brady ID Solutions Srl (Romania) | 1 - kúpa | 33 895 | 37 537 |
| Brady Wuxi Corporation Ltd. (China) | 1 - kúpa | 404 | 0 |

Pohľadávky

| Spriaznená osoba | Typ | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-----------------------------|------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Brady GmbH (Nemecko) | úver | 10 957 671 | 10 895 165 |
| Brady GmbH (Nemecko) | obchodná činnosť | 0 | 0 |
| BRADY ITALIA S.R.L. (Italy) | obchodná činnosť | 0 | 0 |
| W H BRADY N.V. (Belgicko) | služby | 70 387 | 0 |
| Brady B.V (Netherlands) | obchodná činnosť | 0 | 0 |

Brady s.r.o.

Závazky

| Spriaznená osoba | Typ | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Brady Worldwide Inc (US) | refakturácia | 0 | 0 |
| BRADY ID Solutions IRL, Romania | služby | 5 756 | 6 683 |
| BRADY LLC, RUSSIA | služby | 44 946 | 0 |
| W H BRADY N.V (Belgicko) | obchodná činnosť | 433 344 | 346 344 |
| Brady Corporation LTD (Veľká Británia) | obchodná činnosť | 1 530 | 0 |
| Brady Technology (WUXI) Co LTD (China) | obchodná činnosť | 289 | 0 |

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|-------------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 7 295 642 | | | | 7 295 642 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | | | | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | | | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 764 895 | | | 0 | 764 895 |
| Nedeliteľný fond | 0 | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 131 801 | | | 91 147 | 2 222 949 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 691 147 | 1 744 573 | -1 600 000 | -91 147 | 1 744 573 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | 0 |
| Celkom | 11 883 486 | 1 744 573 | -1 600 000 | 0 | 12 028 060 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|------------------|-------------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 7 295 642 | | | | 7 295 642 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | | | | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | | | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 651 769 | | | 113 126 | 764 895 |
| Nedeliteľný fond | 0 | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 982 401 | | | 149 401 | 2 131 802 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 262 527 | 1 691 147 | -2 000 000 | -262 527 | 1 691 147 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | 0 |
| Celkom | 12 192 339 | 1 691 147 | -2 000 000 | 0 | 11 883 486 |

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 23. decembra 2020 schválilo rozdelenie zisku za rok 2020 nasledovne:

- vyplatenie dividendy 1 600 000 EUR jedinému spoločníkovi
- suma 91 147 EUR bude prevedená na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne:

- vyplatenie dividendy 1 700 000 EUR jedinému spoločníkovi
- suma 44 573 EUR bude prevedená na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

Poznámky Úč PÓD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 5 9 3 2 5

IČO 3 5 9 5 5 9 3 7

Brady s.r.o.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. júli 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.7.2021

(v EUR)

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v EUR | |
|---|--|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 2 210 827 | 2 148 580 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-) | 29 247 | 37 458 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 1 704 | -17 998 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 27 544 | 55 438 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 11 192 | 18 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za súčasť peňažných tokov (+/-) | | |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | -32 009 | 329 590 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -245 613 | 917 888 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 213 604 | -588 298 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | | |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.) | 2 208 066 | 2 515 628 |
| A.3. | Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | | |
| A.4. | finančnej činnosti (-) | -27 544 | -55 438 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-) | -1 600 000 | -2 000 000 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 580 522 | 460 190 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -544 949 | -452 692 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 35 574 | 7 498 |

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v EUR | |
|-----------|--|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.14. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.15. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | 0 | 0 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | | |

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v EUR | |
|-----------|---|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| C.2.1. | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -7 294 | |
| C.2.5. | Prijmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | |
| C.2.9. | Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.8. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | 35 574 | 7 498 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 21 414 | 13 933 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 60 886 | 21 414 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | -18 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 60 886 | 21 414 |

