

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

V roku 2021 nastala zmena v štruktúre spoločníkov spoločnosti. Od 19.05.2021 je spoločníkom spoločnosti MAN Finance and Holding S.A. Do 18.05.2021 bol spoločníkom spoločnosti MAN Truck & Bus Österreich GesmbH.

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	311	273
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	372	273
počet vedúcich zamestnancov	8	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MAN Finance and Holding S.A.	6 639 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	0%

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

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Člen	Thomas Hayer
Člen	Helena Hruzová
Dozorná rada	
Predseda	Ulrich Zimmer
Člen	Dr. Thorben Schmidt (od 25.03.2021)
	DDr. Karl-Heinz Rauscher (do 25.03.2021)
Člen	Hagen Steiner

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17. mája 2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky 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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33,3	lineárna
Ocenené práva	5	20	lineárna
Goodwill	5	20	lineárna
Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého OC neprevyší 2 400 EUR	1	100	jednorazovo

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Technické zhodnotenie na prenajaté budovy	6,5-10	10-15,4	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3-21	4,8-33,3	lineárna
Dlhodobý hmotný majetok, ktorého OC neprevyší 1 700 EUR	1	100	jednorazovo

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

c) Zásoby

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

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

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

d) 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.

e) 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.

f) Záväzky

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

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

g) 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.

h) 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.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Pripadné 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 je povinná vytvoriť rezervný fond až do dosiahnutia výšky 10% základného imania.

j) 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.

k) Výnosy

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

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

l) Finančný lízing

Spoločnosť neučtuje o finančnom lízingu.

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

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvale 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

n) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Pôvodné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	313 322	162 200	0	0	19 000	0	494 522
Prírastky	0	0	0	0	0	1 174 319	0	1 174 319
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	78 917	583 000	531 402	0	-1 193 319	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	392 239	745 200	531 402	0	0	0	1 668 841
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	300 655	70 190	0	0	0	0	370 845
Prírastky	0	13 051	40 801	8 657	0	0	0	62 709
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	313 706	110 991	8 657	0	0	0	433 554
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 667	92 010	0	0	19 000	0	123 677
Stav na konci účtovného obdobia	0	78 533	634 209	522 545	0	0	0	1 235 287

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

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 108 869	16 461 126	0	0	0	467 487	0	18 037 482
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 204 627	0	4 204 627
Úbytky	0	0	2 990	0	0	0	-1 745	0	1 245
Presuny	0	4 766	3 645 694	0	0	0	-3 650 459	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 113 635	20 103 830	0	0	0	1 023 399	0	22 240 864
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	876 608	12 241 519	0	0	0	0	0	13 118 127
Prírastky	0	59 917	911 784	0	0	0	0	0	971 701
Úbytky	0	0	1 370	0	0	0	0	0	1 370
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	936 525	13 151 933	0	0	0	0	0	14 088 458
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	232 261	4 219 607	0	0	0	467 487	0	4 919 355
Stav na konci účtovného obdobia	0	177 110	6 951 897	0	0	0	1 023 399	0	8 152 406

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 108 869	16 276 229				156 456	9 215	17 550 769
Prírastky							956 511		956 511
Úbytky			460 583					9 215	469 799
Presuny			645 480				-645 480		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 108 869	16 461 126	0	0	0	467 487	0	18 037 482
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		811 273	11 665 039						12 476 312
Prírastky		65 335	1 037 062						1 102 397
Úbytky			460 583						460 583
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	876 608	12 241 519	0	0	0	0	0	13 118 127
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	297 596	4 611 190	0	0	0	156 456	9 215	5 074 457
Stav na konci účtovného obdobia	0	232 261	4 219 607	0	0	0	467 487	0	4 919 355

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v rámci medzinárodnej rámcovej politiky koncernu Volkswagen AG. Poistenie zabezpečuje rámcová zmluva za celú skupinu až do výšky 2 500 mil. EUR (2020: 2 500 mil. EUR).

5. ZÁSoby

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

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Matenal	143 763	161 311	-28 220	-3 860	272 994
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	93 603	83 397	-8 545	-2 207	166 508
Výrobky	46 290	21 513	-28 718	0	39 085
Zásoby spolu	283 656	266 221	-65 483	-6 067	478 587

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

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

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	38 068	0	0	-38 068	0
Pohľadávky voči DÚJ a MUJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	38 068	0	0	-38 068	0

V roku 2021 neevidujeme pochybné pohľadávky a nie sú vytvorené opravné položky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 2 318 690 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok spoločnosti k 31. decembru 2021 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadavky spolu
Krátkodobé pohľadavky			
Pohľadavky z obchodného styku z toho:	2 259 930	258 242	2 518 172
Pohľadavky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 120 709	197 981	2 318 690
Ostatné pohľadavky z obchodného styku	139 221	60 261	199 482
Ostatné pohľadavky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Daňové pohľadavky a dotácie	656 926	0	656 926
Iné pohľadavky	26 168	0	26 168
Krátkodobé pohľadavky spolu	2 943 024	258 242	3 201 266

7. POSKYTNUTÉ POŽIČKY

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé požičky, z toho:						
ICA konto (Cashpooling) MAN Truck&Bus SE, Mníchov	EUR	0	neurčená	0	0	3 297 311

Pôžička voči skupine nie je zabezpečená.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica - ceniny	1 532	2 957
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Peniaze na ceste	-359	-255
Spolu	1 173	2 732

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

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

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Naklady budúcich období dlhodobé, z toho:	285	1 532
Hardvér - Záručný servis	285	698
Softvér - údržba	0	834
Naklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 512	16 459
Hardvér - Záručný servis	2 272	854
Softvér - údržba	7 956	9 825
Nájomné	0	4 256
Predplatené	106	1 251
Ostatné	178	273
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 143
Koncernové pohľadavky	0	1 143

10. VLASTNÉ IMANIE

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

Informácie o rozdelení účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	265 563
Účtovná strata	
Vysporiadanie z nerozdeleného zisku minulých rokov	-1 487 116
Spolu	-1 487 116

11. REZERVY

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	151 546	30 172	-10 663	0	171 055
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	151 546	30 172	-10 663	0	171 055
Odchodné do dôchodku	122 887	30 172	-10 663		142 396
Rezerva na záručné opravy	28 659	0	0	0	28 659
Krátkodobé rezervy, z toho:	782 501	698 961	-626 991	-130 568	723 903
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	171 749	169 921	-171 749	0	169 921
Mzda na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	171 749	169 921	-171 749	0	169 921
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	610 752	529 040	-455 242	-130 568	553 981
Odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia	589 496	506 490	-438 242	-130 568	527 175
Rezerva na služby	21 256	22 550	-17 000	0	26 806
Rezervy spolu	934 047	729 133	-637 654	-130 568	894 958

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

Dlhodobé rezervy na záručné opravy by sa mali použiť do roku 2023 a dlhodobé rezervy na odchodné do dôchodku do roku 2040.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	265 491	103 253
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov, z toho:	265 491	103 253
Záväzky zo sociálneho fondu	102 653	103 253
Odložený daňový záväzok	162 838	0
Krátkodobé záväzky spolu	5 548 623	4 444 754
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho:	5 440 412	4 117 154
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 113 043	706 157
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 591 072	2 797 888
Záväzky voči zamestnancom	381 012	339 099
Záväzky zo sociálneho poistenia	276 020	218 287
Daňové záväzky a dotácie	79 150	55 723
Iné záväzky	115	30
Záväzky po lehote splatnosti, z toho:	108 211	327 600
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	-1 245	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	109 456	327 600

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 1 111 798 EUR.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	775 420	426 500
odpočítateľné		
zdaniteľné	775 420	426 500
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 334 977	1 030 957
odpočítateľné	2 334 977	1 030 957
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpochy	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	490 345	126 936
Uplatnená daňová pohľadávka	0	126 936
Zaučtovaná ako náklad (vynos)	0	-38 017
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	162 838	0
Zmena odloženého daňového záväzku	162 838	0
Zaučtovaná ako náklad	289 774	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 162 838 EUR.

Z dôvodov opatrnosti sa spoločnosť rozhodla neučtovať o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 490 345 EUR.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	103 253	97 269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	63 945	59 821
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	63 945	59 821
Čerpanie sociálneho fondu	-64 545	-53 838
Konečný zostatok sociálneho fondu	102 653	103 253

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Bežné bankové úvery (kreditné karty)	EUR	17,7	neurčená	373		845

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky, z toho:						
ICA konto (Cashpooling) MAN Truck&Bus SE, Mníchov	EUR	0,125	neurčená	496 287		0

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájomom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 539 026	935 800

17. PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Spoločnosť má v nájme výrobnú halu a administratívnu budovu od spoločnosti KORD Sipox, a.s. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2031. Ročné nájomné predstavuje 1 473 140 EUR (2020: EUR 866 805).

Spoločnosť má v nájme jeden automobil od spoločnosti UniCredit Fleet Management, s.r.o. Nájomná zmluva skončila v roku 2021. Ročné nájomné za automobil predstavuje 4 643 EUR (2020: EUR 6 934).

Spoločnosť má v nájme päť automobilov od spoločnosti VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o. Pri jednom automobile skončila nájomná zmluva v roku 2021, pri dvoch automobiloch skončí nájomná zmluva v roku 2022 a pri jednom automobile končí nájomná zmluva v roku 2023, pri jednom automobile skončí nájomná zmluva v roku 2024. Ročné nájomné za päť automobilov predstavuje 62 143 EUR (2020: 62 070 EUR).

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť uzavrela v roku 2021 zmluvu o budúcej zmluve na výstavbu budovy, ktorá bude financovaná zo zdrojov budúceho prenajímateľa. Výška budúceho nájmu je 1 054 731 EUR.

19. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Zvárané výrobky		Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	1 953	45 154	0	0	120 396	36
Rakusko	29 867 432	35 851 285	0	0	356 563	295 430
Nemecko	8 882 192	11 845	0	0	0	0
Polsko	9 915	21 352	0	0	0	0
Česko	78	0	0	0	537	0
Spolu	38 761 569	35 929 635	0	0	477 496	295 466

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 437 832	1 519 819	1 111 818	-81 987	408 001
Výrobky	437 922	690 306	612 528	-252 384	77 778
Spolu	1 875 754	2 210 125	1 724 346	-334 371	485 779
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentácie	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-334 371	485 780

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	63 363	123 629
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	63 363	123 629
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 358 665	954 774
Predaj materiálu - šrot	1 091 746	506 992
Predaj materiálu	22 714	25 384
Predaj prípravkov	0	77 400
Náhrada škody - dodávateľ	28 500	5 305
Náhrada škody - zamestnanci	1 938	299
Nájom časti nehnuteľnosti	8 367	15 600
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	547	34 614
Dotácia duálne vzdelávanie	21 000	11 000
Dotácia COVID-19	169 128	164 010
Výnos z predaja COVID-19 testov	0	22 000

Poznámky Úč POD 3 - 01

LKW Komponenten s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 0 8 2 0 0 7

IČO 3 6 3 4 8 7 8 3

Ostatné	14 725	2 170
Finančné výnosy, z toho:	1	23
Kurzové zisky, z toho	1	23
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho	0	0
Prijaté úroky	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	38 761 569	35 929 635
Tržby z predaja služieb	477 486	295 466
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 115 903	920 159
Čistý obrat celkom	40 354 958	37 145 251

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 705 821	9 974 082
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho	20 250	15 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 250	15 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho	10 685 571	9 959 082
Opravy a udržiavanie	251 116	196 342
Cestovné	26 856	15 247
Náklady na reprezentáciu	11 341	13 457
Nájomné	1 959 492	1 279 903
Prepravné náklady	204 537	329 630
Daňové poradenstvo	3 203	2 085
Právne poradenstvo	130 790	22 893
Ľakovanie a iné výkony	4 920 779	5 579 650
Personálny leasing	1 903 201	1 093 038
Poplatky platene skupne	521 210	774 107
Školenia	57 273	55 953
Upratovacie služby	149 570	105 086
Likvidácia odpadu	42 522	25 664
Telekomunikačné služby	30 107	23 684
Strážna služba	221 110	248 103
Služby BOZP	23 793	51 503

SW Údržba	55 087	30 333
Analýza procesov, výroby, normy, certifikáty	17 982	2 249
Drobné montážne práce	107 604	83 582
Prekladateľské služby	1 771	3 382
Náklady na inzerciu, reklamu	1 493	2 571
Ostatné služby súvisiace s administratívnymi výkonmi	43 940	15 533
Ostatné	794	5 087
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 096 762	646 485
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku a zásob	1 090 501	610 488
Zostatková cena vyradeného dlhodobého hmotného majetku v dôsledku škody	1 620	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-38 068	32 115
Odps pohľadávky	40 235	568
Tvorba a zúčtovanie rezervy na záručné opravy	719	2 722
Zmluvné pokuty	955	0
Ostatné	800	592
Finančné náklady, z toho:	17 839	8 119
Kurzové straty, z toho:	1 062	42
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho	16 777	8 077
Platené úroky	692	717
Postene	6 894	560
Bankové poplatky	3 504	3 278
Ostatné	5 687	3 522

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 197 342	x	x	372 144	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	78 150	21
Daňovo neuznané náklady	1 379 877	289 774		134 959	28 341	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		289 774			106 491	29
Splatná daň z príjmov	x	0		x	144 509	39
Odložená daň z príjmov	x	289 774		x	-38 018	-10
Celková daň z príjmov	x	289 774		x	106 491	29

20. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Materská účtovná jednotka	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa zásob	2 858 817	6 595 231
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa majetku	21 508	2
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa služieb	122 928	547 092
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	predaj zásob	16 631 556	32 630 690
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	refakturácie	0	23 866
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	záväzky z obchodného styku	0	639 910
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	ohľadávky z obchodného styku	0	2 686 735
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	iné	0	22 090
Prepojená spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MAN Bus Sp. Z o.o.	kúpa zásob	50 958	13 387
MAN Bus Sp. Z o.o.	predaj zásob	36 977	41 032
MAN Bus Sp. Z o.o.	iné	0	150
MAN Bus Sp. Z o.o.	záväzky z obchodného styku	208	28
MAN Bus Sp. Z o.o.	ohľadávky z obchodného styku	86	982
MAN Truck&Bus SE München	kúpa zásob	402 822	8 312
MAN Truck&Bus SE München	kúpa služieb	420 924	330 257
MAN Truck&Bus SE München	kúpa majetku	319 577	0
MAN Truck&Bus SE München	predaj zásob	8 878 800	102 016
MAN Truck&Bus SE München	refakturácie	24 003	13 859
MAN Truck&Bus SE München	iné	149 627	6 508
MAN Truck&Bus SE München	ohľadávky z obchodného styku	1 911 136	3 096
MAN Truck&Bus SE München	ostatné pohľadávky	0	3 297 311
MAN Truck&Bus SE München	ostatné záväzky	496 287	0
MAN Truck&Bus SE München	záväzky z obchodného styku	615 303	28 546
MAN Truck&Bus SE München	úroky	692	717
MAN Truck&Bus SE Nürnberg	kúpa zásob	223	43 611
MAN Truck&Bus SE Nürnberg	predaj zásob	0	1 368
MAN Truck&Bus SE Nürnberg	ohľadávky z obchodného styku	948	0
MAN Truck&Bus SE Salzgitter	predaj zásob	3 509	1 241
MAN Truck&Bus SE Salzgitter	ohľadávky z obchodného styku	1 862	0
MAN Truck & Bus Slovakia s.r.o.	iné	6 060	0
MAN Shared Services Center Sp. z o.o.	kúpa služieb	1 632	0
MAN Trucks Sp. Z o.o.	kúpa zásob	0	10 676
MAN Trucks Sp. Z o.o.	predaj zásob	0	-4 283
Ostatná spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	kúpa zásob	35 938	7 125
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	kúpa služieb	822	0
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	predaj zásob	3 650 455	3 136 831
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	predaj služieb	332 825	266 430
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	iné	3 181	2 530
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	záväzky z obchodného styku	0	759
Rheinmetall MAN Military Vehicles GmbH	ohľadávky z obchodného styku	404 658	557 943
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa zásob	1 819 938	0
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa majetku	243 740	0
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	kúpa služieb	74 006	0
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	predaj zásob	9 551 395	0
MAN Truck&Bus Österreich GesmbH	refakturácie	28 234	0

21. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	4 464 972	0	0	0	4 464 972
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 577 514	0	0	265 653	6 843 167
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	265 653	-1 487 116	0	-265 653	-1 487 116
Vlastné imanie spolu	11 315 442	-1 487 116	0	0	9 828 326

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

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené nepeňažným vkladom spoločníka spoločnosti.

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 265 653 EUR bol prevedený do nerozdelených ziskov minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje kompenzovať stratu za rok 2021 vo výške -1 487 116 EUR v plnej výške z účtu nerozdeleného zisku minulých rokov.

22. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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

V čase zostavenia účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojnový konflikt. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a sankcií, k nárastu tržových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov, pričom je ťažké odhadnúť ďalší vývoj tržových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Situáciu a jej potenciálne dopady na činnosť Spoločnosti, vrátane prípadných vplyvov na jej nepretržité pokračovanie v činnosti, Spoločnosť priebežne monitoruje a analyzuje. Na základe aktuálne dostupných informácií sa domnievame, že tento konflikt nemá významný vplyv na účtovnú závierku a vo vzťahu k Spoločnosti neexistuje neistota v súvislosti s nepretržitým pokračovaním v činnosti.

Prehľad o peňažných tokoch **za rok končiaci: 31.12.2021**

(v EUR)

Ozna- čenie	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 (+/-)	-1 197 342	372 144
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 212 714	1 247 027
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 034 410	1 189 960
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		1 038
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	19 509	135 915
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	156 803	-46 126
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	679	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-323	-34 328
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1 836	568
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	1 605 623	156 876
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 326 442	-1 413 784
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	606 983	2 183 253
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-327 802	-612 593
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.)	1 620 994	1 776 047
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	13	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-692	
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 620 315	1 776 047
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-36 250	-44 762
A.8.	Prijmy 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.)	1 584 063	1 731 285
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1 174 319	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 204 752	-947 295
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	323	34 614
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-818 365
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	3 793 568	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné prijmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 585 150	-1 731 046

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z uhrady 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	-472	108
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 (-)	-472	108
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 hmotného majetku a nehmotného 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	-472	108
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 559	347
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 732	2 385
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 173	2 732