

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka Hörnlein, k.s. (ďalej len „spoločnosť“) je komanditná spoločnosť so sídlom na ulici Bernecká 1823 v Šahách. Založená bola dňa 14.8.2006 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 23.8.2006. IČO 36 667 242. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra v oddiele: Sr vo vložke číslo: 10069/N.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- vývoj, výroba, spracovanie, montáž a opravy lisovacích a liatinových výrobkov - súčiastok,
- vývoj a výroba hliníkových obalov,
- konzultačná, informačná a poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie špedičných služieb,
- výroba potrubia, ohýbanie rúr,
- lisovanie, spájkovanie a odlievanie plastov,
- zvaračské práce,
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom.

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

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

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 19.6.2021

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná je Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH, Perlenweg 6, Schwäbisch Gmünd, Nemecko.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH, Perlenweg 6, Schwäbisch Gmünd, Nemecko.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidované účtovné závierok uvedených v bode A) a v B), je Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH, Perlenweg 6, Schwäbisch Gmünd, Nemecko.

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

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou. Spoločnosti sa netýka.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	267	276
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	260	274
Počet vedúcich zamestnancov	12	12

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2021 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

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

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

c) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Pri obstarávaní hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou spoločnosť uplatňuje ocenenie vo vlastných nákladoch.

d) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

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

e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

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

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, priame mzdy, náklady na sociálne zabezpečenie, výrobné obaly.

f) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

g) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Na účely účtovania o zákazkovej výrobe spoločnosť zostavuje rozpočet pre každú zákazku. Spoločnosť pre účely sledovania zákazkovej výroby uplatňuje metódu nulového zisku.

h) Pohľadávky

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

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

i) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

k) Rezervy

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

l) Závazky

Závazky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

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

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

o) Daň z príjmov

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

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

p) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Softvér	4 roky	rovnomerne

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

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4, 6, 8 a 12 rokov	rovnomerne

Spoločnosť prehodnotila odpisový plán, a to s účinnosťou od 1.1.2015. Prehodnotenie odpisovaného plánu bolo uskutočnené na základe posúdenia a vyhodnotenia meniacich sa ekonomických ako aj technických podmienok užívania majetku.

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

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

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
Polotovary a materiál so zníženým predpokladaným využitím	25, 50, 75, 95

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
Po splatnosti 361 – 720 dní	20
Po splatnosti 721 – 1080 dní	50
Po splatnosti viac ako 1080 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

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

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

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

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

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

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

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 7 až 10.

b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

d) Goodwill

Spoločnosti sa netýka.

e) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosti sa netýka.

f) Aktivované úroky

Spoločnosti sa netýka.

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	237 109	80 000	0	0	856 643	0	1 173 752
Prírastky	0	0	0	0	0	207 855	0	207 855
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	237 109	80 000	0	0	1 064 498	0	1 381 607
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	214 351	80 000	0	0	0	0	294 351
Prírastky	0	9 884	0	0	0	0	0	9 884
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	224 235	80 000	0	0	0	0	304 235
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 758	0	0	0	856 643	0	879 401
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 874	0	0	0	1 064 498	0	1 077 372

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i> <i>b</i>	<i>Softvér</i> <i>c</i>	<i>Oceniteľné práva</i> <i>d</i>	<i>Goodwill</i> <i>e</i>	<i>Ostatný DNM</i> <i>f</i>	<i>Obstarávaný DNM</i> <i>g</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i> <i>h</i>	<i>Spolu</i> <i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	237 109	80 000	0	0	567 073	0	884 182
Prírastky	0	0	0	0	0	289 570	0	289 570
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	237 109	80 000	0	0	856 643	0	1 173 752
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	199 762	80 000	0	0	0	0	279 762
Prírastky	0	14 589	0	0	0	0	0	14 589
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	214 351	80 000	0	0	0	0	294 351
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 347	0	0	0	567 073	0	604 420
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 758	0	0	0	856 643	0	879 401

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2021 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	20 271 195	0	0	487 314	6 565 315	1 914 193	29 238 017
Prírastky	0	0		0	0	0	984 105	0	984 105
Úbytky	0	0		0	0	0	0	424 250	424 250
Presuny	0	0	1 924 011	0	0	0	-1 924 011	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	22 195 206	0	0	487 314	5 625 409	1 489 943	29 297 872
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	9 921 112	0	0	339 582	0	0	10 260 694
Prírastky	0	0	2 523 436	0	0	128 975	0	0	2 652 411
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	12 444 548	0	0	468 557	0	0	12 913 105
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	10 350 083	0	0	147 732	6 565 316	1 914 193	18 977 324
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 750 658	0	0	18 757	5 625 409	1 489 943	16 847 767

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2020 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	15 830 042	0	0	482 314	5 649 941	1 553 043	23 515 340
Prírastky	0	0	337 070	0	0	5 000	5 032 030	441 550	5 815 650
Úbytky	0	0	12 572	0	0	0	0	80 400	92 972
Presuny	0	0	4 116 655	0	0	0	-4 116 655	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20 271 195	0	0	487 314	6 565 316	1 914 193	29 238 018
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	7 858 089	0	0	201 556	0	0	8 059 645
Prírastky	0	0	2 075 595	0	0	138 026	0	0	2 213 621
Úbytky	0	0	12 572	0	0	0	0	0	12 572
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 921 112	0	0	339 582	0	0	10 260 694
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	7 971 953	0	0	280 758	5 649 941	1 553 043	15 455 695
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10 350 083	0	0	147 732	6 565 316	1 914 193	18 977 324

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosti sa netýka.

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

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál	908 819	908 819	1 024 563	0	1 024 563
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	29 963	29 963	8 783	0	8 783
Výrobky	21 150	21 150	32 233	0	32 233
Zásoby spolu	907 766	959 932	1 065 579	0	1 065 579

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ**a) Popis predpokladov a metód**

O zákazkovej výrobe je účtované na účte 316 – Čistá hodnota zákazky súvzťažne s účtom 606 – Výnosy zo zákazky až do momentu fakturácie.

Spoločnosť uplatňuje pre účely vykazovania zákazkovej výroby metódu nulového zisku.

Stupeň dokončenia zákazkovej výroby sa zisťuje na základe pomeru skutočne vynaložených nákladov za vykonanú prácu a rozpočtovaných nákladov na zákazkovú výrobu.

b) Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe

Názov položky <i>a</i>	Za bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>c</i>	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia <i>d</i>
Výnosy zo zákazkovej výroby	-62 109	-62 109	0
Náklady na zákazkovú výrobu	0	0	0
Hrubý zisk / hrubá strata	-62 109	-62 109	0

Hodnota zákazkovej výroby <i>a</i>	Za bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia <i>c</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

1.5. ÚDAJE O POHLÁDKÁCH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	239 423	0	239 423
Dlhodobé pohľadávky spolu	239 423	0	239 423
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 211 958	486 953	2 698 911
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	59 539	8 959	68 318
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	272 101	0	272 101
Iné pohľadávky	98 000	0	98 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 641 598	495 912	3 137 330

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 240 294

Spoločnosť má zriadené záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku, s výnimkou tých, ktoré sú vyfakturované v cudzej mene, v úhrne menovitých hodnôt 2 240 294 EUR.

d) Odložená daňová pohľadávka

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

1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 265	4 591
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	274 767	11 838
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	277 032	16 429

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

d) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

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

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	185 632
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo k pohľadávkam z bankových účtov, ktorých zostatok k 31.12.2021 je vo výške 210 247 USD = 185 632 EUR.

f) Vlastné akcie

Spoločnosti sa netýka.

1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 332	25 553
nájomné	2 070	0
úroky	0	21 613
ostatné	7 262	3 940
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	173 931	215 331
cenový rozdiel	173 931	215 331

2. PASÍVA

2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

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

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 6 643 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 1 793 EUR komanditistom Dr. Alexander von Niessen, vo výške 1 727 EUR komanditistom Konstantin von Niessen, vo výške 1 527 EUR komanditistom Yorck von Niessen, vo výške 498 EUR komanditistom Sophia von Niessen, vo výške 366 EUR komanditistom Hanno Michael Kempermann, vo výške 366 EUR komanditistom Jan Kempermann, vo výške 332 EUR komanditistom spoločnosťou Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH a vo výške 34 EUR komplementárom spoločnosťou Hörnlein Anlagen, s.r.o. Celé základné imanie je splatené.

b) Rozdelenie účtovného zisku

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	305 582
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	305 582
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	305 582

c) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

d) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Podiel na zisku v roku 2021 na 1 EUR základného imania predstavuje 41 EUR.

Podiel na zisku v roku 2020 na 1 EUR základného imania predstavuje 46 EUR.

e) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Spoločnosť do dátumu zostavenia účtovnej závierky nepredložila návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2021.

f) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v ČL. IX.

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2021 a 31.12.2020**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	202 077	442 481	560 203	0	84 354
Audit a daňové poradenstvo	15 100	15 100	15 100	0	15 100
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	100 206	59 611	101 454	0	58 363
Ostatné rezervy	86 771	367 770	443 649	0	10 892

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	243 821	115 306	157 050	0	202 077
Audit a daňové poradenstvo	16 500	15 100	16 500	0	15 100
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	140 550	100 206	140 550	0	100 206
Ostatné rezervy	86 771	0	0	0	86 771

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

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOV (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 347 647	4 449 657
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 347 647	4 449 657
Krátkodobé záväzky spolu	8 690 234	8 990 311
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 936 729	2 514 105
Záväzky po lehote splatnosti	5 753 505	6 476 206

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

c) Odložený daňový záväzok

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

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 978	16 497
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 978	16 497
Čerpanie sociálneho fondu	10 660	10 946
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 869	5 551

e) Vydané dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

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

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky <i>a</i>	Mena <i>b</i>	Úrok p. a. v % <i>c</i>	Dátum splatnosti <i>d</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>f</i>
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver od UniCredit Bank Slovakia a.s. (2015)	EUR	3 M Euribor + 3,6 %	31.12.2021		0
Investičný úver SLSP 1 (2017)	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	31.7.2022		0
Investičný úver SLSP 2 (2017)	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	31.7.2022		0
Investičný úver SLSP 3 (2018)	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	30.9.2024		405 520
Investičný úver SLSP 4 (2018)	EUR	1 M Euribor + 2 %	30.6.2024		177 009
Investičný úver SLSP 5	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	31.12.2025		2 523 610
Investičný úver SLSP 6	EUR	1 M Euribor + 1,75 %	31.12.2023		1 497 250
Investičný úver UNCR 970/2017	EUR	3 M Euribor + 2,8 %	30.9.2024		0
Investičný úver VÚB 20/ZF/2021	EUR	1 M Euribor + 2,15 %	30.9.2024		433 200
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver od UniCredit Bank Slovakia a.s. (2015)	EUR	3 M Euribor + 3,6 %	31.12.2021		0
Investičný úver SLSP 1 (2017)	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	31.12.2021		203 680
Investičný úver SLSP 2 (2017)	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	31.12.2021		224 000
Investičný úver SLSP 3 (2018)	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	31.12.2021		249 996
Investičný úver SLSP 4 (2018)	EUR	1 M Euribor + 2 %	31.12.2021		118 044
Investičný úver SLSP 7	EUR	1 M Euribor + 1,8 %	31.12.2021		0
Investičný úver UNCR 970/2017	EUR	3 M Euribor + 2,8 %	31.12.2021		0
Investičný úver VÚB 20/ZF/2021	EUR	1 M Euribor + 2,15 %	30.9.2024		1 163 485
Kontokorentný úver od UniCredit Bank Slovakia a.s.	EUR	1 M Euribor + 2,5 %	31.12.2021		-89 136
Kontokorentný úver od SLSP	EUR	1 M Euribor + 1,5 %	31.12.2021		1 605 896
Kontokorentný úver od VÚB	EUR	1 M Euribor + 2,6 %	31.12.2021		1 695 330

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Kontokorentný úver od UniCredit Bank Slovakia a.s.:

- zmenka a zmenkové vyhlásenie
- záložné právo k pohľadávkam z obchod. styku oboch dlužníkov (aj Hörnlein Slovensko, s.r.o.)
- záložné právo k pohľadávke z účtov v banke (aj Hörnlein Slovensko, s.r.o.)

Investičný úver od UniCredit Bank Slovakia a.s.:

- záložné právo k hnuťelnej veci (k predmetu kúpy vo vlastníctve záložcu)

- zmenka a zmenkové vyhlásenie
- záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku
- záložné právo k pohľadávke z účtov v banke
- vinkulácia poistného
- spoludlžníctvo Hörnlein Slovensko, s.r.o. (úver 2015)

Financovanie pohľadávok od UniCredit Bank Slovakia a.s.:

- zmenka a zmenkové vyhlásenie

Kontokorentný úver SLSP:

- JEREMIE záruka

Investičné úvery SLSP :

- záložné právo k hnuiteľným veciam
- vinkulácia poistného plnenia
- vyhlásenie o ručení od Hörnlein Slovensko, s.r.o.

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	28	28
Úroky z pôžičiek od spoločníkov	0	0
Ostatné	28	28
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Mann + Hummel faktoring	0	0

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	365 665	x	X	395 753	x	X
teoretická daň	x	76 790	21	x	83 108	21
Daňovo neuznané náklady	1 875 203	393 793	108	1 551 407	325 795	82
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 546 819	- 324 832	- 89	- 1 579 282	- 331 649	- 84
Časť základu dane pripadajúca na komplementárov	- 69		0	-37	-7	0
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmeny sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné		0	0		0	0
Spolu	693 980	145 736	40	367 742	77 247	19
Splatná daň z príjmov	x	145 736	x	x	77 247	x
Odložená daň z príjmov	x	-49 449	- 14	x	12 884	4
Celková daň z príjmov	x	96 287	26	x	90 131	23

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 19 944	-270 756
odpočítateľné	- 1 065 579	- 959 932
zdaniteľné	1 045 635	689 176
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 1 120 163	- 633 876
odpočítateľné	- 1 120 163	- 633 876
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	459 005	334 700
Uplatnená daňová pohľadávka	124 306	65 251

Zaúčtovaná ako náklad	- 124 306	- 65 251
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	219 583	144 727
Zmena odloženého daňového záväzku	74 856	78 135
Zaúčtovaná ako náklad	74 856	78 135
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

c) **Ďalšie informácie**

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

2.8. DERIVÁTY

a) **Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia**

Spoločnosti sa netýka.

b) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosti sa netýka.

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

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

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 26 728 961 EUR za rok 2020 a 30 185 542 EUR za rok 2021. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Tovary		Výrobky - deckle	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	0	0	0	0
Zahraničie	156 394	116 817	5 452 781	5 120 911
Spolu	156 394	116 817	5 452 781	5 120 911

Oblasť odbytu	Výrobky - Fuel rail a E-Leitung		Výrobky - Connection Cover	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	0	0	0	0
Zahraničie	126 168	430 562	3 205 809	2 179 248
Spolu	126 168	430 562	3 205 809	2 179 248

Oblasť odbytu	Výrobky - Gelenk Baugruppe – Lever Assy		Výrobky - Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	0	0	0	0
Zahraničie	18 418	52 458	19 890 949	17 790 532
Spolu	18 418	52 458	19 890 949	17 790 532

Oblasť odbytu	Služby, triedenie a odmasťovanie súčiastok, Licencie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tuzemsko	0	0
Zahraničie	1 340 540	1 247 425
Spolu	1 340 540	1 247 425

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

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok <i>b</i>	Konečný zostatok <i>c</i>	Začiatkový stav <i>d</i>	Bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>f</i>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	713 552	563 813	590 574	-149 738	-26 760
Výrobky	701 793	977 067	884 964	275 274	92 103
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 415 345	1 540 880	1 475 538	125 535	65 343
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	125 535	65 343

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Položky pri aktivácii nákladov	254 873	349 269
Aktivácia odpadu	14 609	11 109
Aktivácia hmotného majetku – služby na projekty	207 855	64 630
Aktivácia hmotného majetku	32 409	273 530

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 723 052	15 942 114
Tržby z predaja majetku a materiálu	15 089	12 109
Refakturácie a náhrady škôd	278 144	575 968
Príspevky zo ŠR - COVID	2 520	208 380
Výnosy z predaja časti podniku	0	0
Postúpené pohľadávky	17 427 299	15 145 657

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	4 959 694	4 709 991
Mzdy	3 424 978	3 182 073
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	905 058	854 083
Zdravotné poistenie	363 317	354 787
Sociálne zabezpečenie	266 341	319 048

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	20 714	9 578
Kurzové zisky, z toho:	20 410	9 274
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 928	940
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	304	304
Výnosové úroky	304	304
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho najvýznamnejšie:	5 178 533	4 577 690
Personálny leasing	964 172	1 055 458
Licenčný poplatok	217 865	205 492
Služby – METAL	778 073	491 895
Služby – CHOCAL	43 600	47 336
Pay on production	0	36 002
Vertriebskosten	625 471	460 400
Prepravné	603 503	543 906
Nájomné	502 104	426 804
Opravy a udržovanie	353 649	207 969
Cestovné	4 149	12 622

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 12, r. 13 r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	33 525 717	32 753 400
Spotreba materiálu	15 053 523	13 546 500
Spotreba energie	1 187 746	1 054 693
Predaný materiál	14 609	11 109
Predaný tovar	93 256	100 553
Odpisy dlhodobého majetku	2 662 295	2 228 210
Odpis pohľadávok	17 514 288	15 295 608

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	585 692	557 878
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>14 676</i>	<i>17 841</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>571 016</i>	<i>540 037</i>
Nákladové úroky	445 546	440 428
Ostatné finančné náklady	125 470	99 609
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 000	11 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 000	11 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

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

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

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	28 724 352	25 364 719
Tržby z predaja služieb	1 340 540	1 247 425
Tržby za tovar	120 651	116 817
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	30 185 541	26 728 961

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY**a) Podmienенý majetok**

Spoločnosti sa netýka.

b) Podmienенé záväzky

Spoločnosti sa netýka.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

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

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosti sa netýka.

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

V súčasnosti je komplikované posúdiť budúce ekonomické dôsledky ukrajinskej krízy. Spoločnosť predpokladá, že kríza bude mať negatívny dopad na hospodársky vývoj v roku 2022.

Vedenie spoločnosti analyzuje a posudzuje možné dopady rôznych scenárov.

Vedenie predpokladá, že kríza bude mať vplyv na ziskovosť spoločnosti, ale neohrozí pokračovanie jej činnosti.

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

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Hörnlein Umformtechnik GmbH (náklady)	01	10 233 268	9 813 655
Hörnlein Umformtechnik GmbH (výnosy)	03	2 224 201	2 675 780
Hörnlein Umformtechnik GmbH (kúpa dlhodobý majetok)	01	62 161	281 540
Hörnlein Umformtechnik GmbH (prijatá pôžička)	08	0	1 000 000
Hörnlein Umformtechnik GmbH (úroky - rezerva)	08	60 465	46 773
Chocal Aluminiumverpackungen GmbH (výnosy)	03	0	2 610
Chocal Aluminiumverpackungen GmbH (náklady)	01	17 061	0
Chocal Holding GmbH (náklady)	01	26 539	47 336
Hörnlein Slovensko, s.r.o. (náklady)	01	1 412 496	1 447 229
Hörnlein Slovensko, s.r.o. (výnosy)	03	33 364	35 708
Hörnlein Produktionsdienstleistungen, k.s. (výnosy)	03	2 090	2 022
Hörnlein Dienstleistungsgesellschaft s.r.o. (výnosy)	03	200	0
Hörnlein Anlagen, s.r.o. (výnosy)	03	200	0
Hörnlein Anlagen, s.r.o. (náklady - konateľská odmena)	01	8 000	8 000
Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH (prijatie pôžičky)	08	1 700 000	700 000
Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH (úroky)	08	107 388	90 763
Enexy, k.s. (úroky)	08	304	304
Chocal, k.s. (výnosy)	03	137 159	136 088
Chocal, k.s. (náklady)	01	105 436	89 374
Chocal, k.s. (prijaté úroky)	08	0	0
Chocal, k.s. (poskytnutie pôžičky)	08	0	5 000
Chocal, k.s. (splatenie pôžičky)	08	0	30 000

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
Hörnlein Umformtechnik GmbH	Z obchodného styku	0	372
Chocal Aluminiumverpackungen GmbH	Z obchodného styku	0	0
Hörnlein Produktionsdienstleistungen, k.s.	Z obchodného styku	2 508	2 426
ENEXY, k.s.	Z obchodného styku	608	304
Enexy, k.s.	Pôžička	20 000	20 000
ENEXY UG	Z obchodného styku	0	0
Hörnlein Slovensko, s.r.o.	Z obchodného styku	0	0
Hörnlein Slovensko, s.r.o.	Ostatné pohľadávky	0	0
Chocal, k.s.	Z obchodného styku	65 201	48 750
Chocal, k.s.	Pôžička	0	0
Spolu pohľadávky		22 773	71 852

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
Hörnlein Umformtechnik GmbH	Závazky z obchodného styku	2 848 660	3 457 738
Hörnlein Umformtechnik GmbH	Pôžička	2 538 417	2 600 917
Chocal Holding GmbH & Co. KG	Závazky z obchodného styku	4 298	371
Hörnlein Anlagen, s.r.o.	Závazky z obchodného styku	9 600	0
Hörnlein Anlagen, s.r.o.	Podiel na zisku	702	702
Hörnlein Slovensko, s.r.o.	Závazky z obchodného styku	4 056 998	3 896 158
Hörnlein Slovensko, s.r.o.	Ostatné záväzky	0	0
Hörnlein Produktionsdienstleistungen, k.s.	Závazky z obchodného styku	0	0
Chocal, k.s.	Závazky z obchodného styku	0	0
Chocal Holding GmbH & Co. KG	Závazky z obchodného styku	3 359	0
Hörnlein Produktionsdienstleistungen, k.s.	Ostatné záväzky	0	0
Hörnlein Produktionsdienstleistungen, k.s.	Pôžička	0	0
Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH	Podiel na zisku	0	0
Hörnlein Beteiligungsverwaltung GmbH	Pôžička	1 700 000	1 700 000
Spolu záväzky		11 162 034	11 655 886

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

Spoločnosti sa netýka.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2021 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>b</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	6 643	0	0	0	6 643
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 762 493	0	0	305 582	2 068 075
Neuhradená strata minulých rokov	-122 427	0	0	0	-122 427
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	305 582	269 342	0	- 305 582	269 342
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 643	0	0	0	6 643
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 697 429	0	0	65 064	1 762 493
Neuhrazená strata minulých rokov	-122 427	0	0	0	-122 427
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	65 064	305 582	0	- 65 064	305 582
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

ČL. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	365 666	395 753
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	3 254 272	2 556 733
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 662 295	2 228 210
A. 1. 2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-117 723	-41 744
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	105 647	41 597
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	57 621	-172 564
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	445 546	440 428
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-304	-304
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, kt. sa považuje za peňažný ekvivalent (-)	- 480	-1 000
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 (+)	101 670	62 110
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-750 804	-557 826
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	210 340	-567 462
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-560 421	-67 549
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-400 723	57 185
	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.)	2 869 134	2 374 660
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	304	304
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-445 546	-440 428
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 423 892	1 934 536

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-57 934	272 333
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 365 958	2 206 869
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-207 855	-289 570
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-559 855	-5 735 249
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	480	1 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-767 230	-6 023 819
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 338 124	3 774 842
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 095 284	4 360 788
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 (-)	-3 385 387	-2 475 004
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	60 465	1 700 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-62 500	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-45 986	189 058
C. 2. 9.	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. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 338 124	3 774 842
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	260 604	-42 108
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	16 428	58 536
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	277 032	16 428

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.