

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

CALZEDONIA SLOVAK s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18.12.2008. Dňa 06.03.2009 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel sro, vložka 57204/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Svätoplukova 28, 821 08, Slovenská republika, identifikačné číslo 44614004.

V roku 2021 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (malooobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
2. reklamné a marketingové služby.
3. organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	155	147
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	215	199
počet vedúcich zamestnancov	8	8

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CALZEDONIA FINANZIARIA S.A.	2 000 000 EUR	100%		
Spolu	2 000 000 EUR	100%	0%	0%

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

CALZEDONIA HOLDING s.p.a. 37018 MALCESINE /VR/ - Via Portici Umberto I 5 Italia

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

CALZEDONIA FINANZIARIA ,S.A. Rue Beaumont 17, Luxembourg L- 1219

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených konsolidovaných účtovných zvierok:  
37018 MALCESINE /VR/ -Via Portici Umberto I 5 Italia

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Konatelia  
Matteo Muraro  
Andrea Corbellari

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

b

Poznámky Úč POD 3 - 01  
CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

## 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 riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26/04/2021.

## 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
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	3	0,33	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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).

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	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
	používania		
Stavby	podľa doby nájmu	podľa doby nájmu	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4/5/6	0,25/0,2/0,16	rovnomerná
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	5	0,2	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

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

### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy - vážený aritmetický priemer. Obstarávacia 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.

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

### e) 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

### f) 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.

### g) 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.

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

### h) 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 nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

### i) 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.

b

Poznámky Úč POD 3 - 01  
CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

#### j) Vlastné imanie

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom, najmenej vo výške 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, dopĺňa rezervný fond až do dosiahnutia výšky rezervného fondu najmenej výšku 10 % základného imania.

#### k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

#### l) 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.

#### m) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať 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 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

#### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

##### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 797						94 797
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 797	0	0	0	0	0	94 797
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 797						94 797
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 797	0	0	0	0	0	94 797
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 797						94 797
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 797	0	0	0	0	0	94 797
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 797						94 797
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 797	0	0	0	0	0	94 797
<b>Opravné položky</b>								
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
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

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

V roku 2021 a 2020 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

Spoločnosť neviduje iný dlhodobý nehmotný majetok.

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 167 988	1 169 949						4 337 937
Prírastky		447 557	356 773				1 048		805 378
Úbytky			1 802						1 802
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 615 545	1 524 920	0	0	0	1 048	0	5 141 513
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 164 299	697 528						2 861 827
Prírastky		381 215	221 848						603 063
Úbytky			779						779
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 545 514	918 597	0	0	0	0	0	3 464 111
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	1 003 689	472 421	0	0	0	0	0	1 476 110
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 070 031	606 323	0	0	0	1 048	0	1 677 402

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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 040 610	1 068 138	0	0	0	0	0	4 108 748
Prírastky		127 378	101 811						229 189
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 167 988	1 169 949	0	0	0	0	0	4 337 937
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 785 937	523 689	0	0	0	0	0	2 309 626
Prírastky		378 382	173 839						552 201
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 164 299	697 528	0	0	0	0	0	2 861 827
<b>Opravné položky</b>									
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
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 254 673	544 449	0	0	0	0	0	1 799 122
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 003 689	472 421	0	0	0	0	0	1 476 110

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

V roku 2021 a 2020 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Neexistujú bremená na dlhodobý hmotný majetok.

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni COLONNADE INSURANCE S.A.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám, nárazu vozidla, nárazovej vlny a dymu, proti krádeži a lúpeži, proti vandalizmu. Poistná suma celkového poisteného majetku spoločnosti je v závislosti od jednotlivých rizík nasledovná: proti krádeži a lúpeži 6 357 855 EUR, proti vandalizmu 6 357 055 EUR, poistenie majetku proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám, nárazu vozidla, nárazovej vlny a dymu 6 357 855 EUR a poistenie skiele vo výške 4 500 EUR.

b

Poznámky Úč POD 3 - 01  
CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe skupinovej procedúry.

Spoločnosť v roku 2021 neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

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. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť neeviduje pochybné pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám eviduje spoločnosť vo výške 3 370 335 EUR voči:

Calzedonia SPA 478 760 EUR  
Calzedonia Holding 2 877 815 EUR  
CALPRA 13 760 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	222 040		222 040
Pohľadávky voči prepojeným osobám			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	417 139		417 139
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>639 179</b>	<b>0</b>	<b>639 179</b>

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	136 115		136 115
Pohľadávky voči prepčeným osobám	492 520		492 520
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 877 815		2 877 815
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	11 859		11 859
Iné pohľadávky	6 582		6 582
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 524 891</b>	<b>0</b>	<b>3 524 891</b>

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	22 849	12 516
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	27 820	36
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>50 669</b>	<b>12 552</b>

b

Poznámky Úč POD 3 - 01  
CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	213 968	174 624
provízie	0	21 667
nájom	158 690	114 336
poistenie	1 707	1 449
ostatné	53 511	37 172
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je 2 000 000 EUR, rozsah splatenia 2 000 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	364 159
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	18 208
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	21 500
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	324 451
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	364 159

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	139 030	98 928	-139 030	0	98 928
zákonné rezervy - nev.dovolenky	29 312	24 651	-29 312		24 651
zákonné rezervy - poisťné k nev.dovolenkám	10 313	8 671	-10 313		8 671
ostatné rezervy - audit	5 800	6 000	-5 800		6 000
ostatné rezervy - nájom	18 755	15 981	-18 755		15 981
ostatné rezervy - energie, reklama	68 871	32 088	-68 871		32 088
ostatné rezervy - zhot. DP, TP dokum	7 980	11 537	-7 980		11 537

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	94 455	139 030	-94 454	0	139 030
zákonné rezervy - nev.dovolenky	28 357	29 312	-28 357		29 312
zákonné rezervy - poplatné k nev.dovolenkám	9 982	10 312	-9 982		10 313
ostatné rezervy - audit	5 800	5 800	-5 800		5 800
ostatné rezervy - nájom	15 565	18 754	-15 565		18 755
ostatné rezervy - energie, reklama	27 270	66 871	-27 270		66 871
ostatné rezervy - zhot.DP, TP dokum	7 480	7 980	-7 480		7 980

Zákonné rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky roku 2021, čerpanie v roku 2022.

Ostatné rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných dodávok roku 2021, čerpanie v roku 2022.

## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	17 017	11 546
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 017	11 546
Krátkodobé záväzky spolu	4 044 282	3 487 203
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 708 869	3 487 203
Záväzky po lehote splatnosti	335 413	

Záväzky voči spriazneným osobám 3 012 627

Calzedonia SPA 2 771 190 EUR

Calzedonia Holding 45 690 EUR

CALPRA s.r.o. 195 747 EUR

## 12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 485 339	1 245 274
odpočítateľné	1 485 339	1 245 274
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	501 037	329 807
odpočítateľné	501 037	329 807
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov ( v % )	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	417 139	330 767
Uplatnená daňová pohľadávka	417 139	330 767
Zaúčtovaná ako náklad	-85 372	-72 554
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 417 139 EUR. Odložená daňová pohľadávka bezprostredne predchádzajúceho obdobia bola vo výške 330 767 EUR.

## 13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 546	3 299
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 410	8 615
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	21 500	27 925
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 910	36 541
Čerpanie sociálneho fondu	-23 440	-28 294
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 017	11 546

## 14. 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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit Bank - kreditné karty	EUR	17,7	15.1.2022	862	862	1 053

### 15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

### 16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie súdne spory.

Neexistujú budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, servisných zmlúv, poisťných zmlúv atď.

Spoločnosť neuzavrela zmlúvu na výstavbu.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	5 703 462	5 827 799
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

### 17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	12 252 821	12 029 229	103 379	116 879
Spolu	12 252 821	12 029 229	103 379	116 879

b

Poznámky Úč POD 3 - 01  
CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 201 531	661 894
Štátne dotácie na nájomné	297 842	123 551
Štátne dotácie náhrady miezd a podpory zamestnanosti	404 409	266 753
Ecommerce contribution	393 166	203 208
Ecommerce pick up fee	78 094	42 753
<b>Kurzové zisky, z toho:</b>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	103 379	116 879
Tržby za tovar	12 252 821	12 029 229
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>12 356 200</b>	<b>12 146 109</b>

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 947 048	3 281 285
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 600	15 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 600	15 400
Daňové poradenstvo	9 067	10 313
Nájom	2 006 799	1 985 625
Reklama	813 363	259 847
Cestovné	18 459	16 181
Opravy a údržba	36 744	38 889
Účtovné služby, mzdové účtovníctvo	24 342	19 282
Provizie	67 680	58 242
Transfer pricing adjustment	528 672	463 095
Ostatné	426 122	414 450
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 170 041	2 901 578
Osobné náklady	2 547 990	2 328 794
Dane a poplatky	1 294	4 237
Odpisy	604 086	552 201
Ostatné	16 670	16 346
Finančné náklady, z toho:	78 830	80 346
Kurzové straty, z toho:	5 178	5 805
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 178	5 805
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	73 702	74 541
bankové poplatky	73 581	74 410
nákladové úroky-transakcie so spr.osobami	121	131
Mimoriadne náklady, z toho:		

b

Poznámky Úč POD 3 - 01  
CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

## Dane z príjmov

### Informácie o daniach z príjmov

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

### 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:	538 557	x	x	521 191	x	x
teoretická daň	x	113 097	21	x	109 450	21
Daňovo neuznané náklady	1 255 991	263 758	21	997 012	209 373	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-757 752	-159 128	21	-424 937	-89 237	21
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky					0	
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 036 795	217 727		1 093 266	229 586	
Splätaná daň z príjmov	x	217 727	21	x	229 586	21
Odložená daň z príjmov	x	-86 372	21	x	-72 554	21
Celková daň z príjmov	x	131 355		x	157 032	

### 18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady</b>			
Calzedonia SPA (nákup tovaru)	1	5 785 515	5 488 760
Calzedonia SPA (služby)	3	635 873	664 741
Calzedonia Holding (úroky)	11	121	130
Calzedonia Holding (licencia)	5	18 057	13 376
Calzedonia Holding (služby)	3	27 633	27 082
CALPRA (služby)	3	195 747	193 257
Calzedonia SPA (licencia)	5	0	97
CALPRA (tovar)	1	0	0
Calzedonia Österreich g.m.b.h. - Austria (služby)	3	0	0
<b>Výnosy</b>			
Calzedonia SPA (služby)	3	483 484	262 329
CALPRA (služby)	3	14 417	220
Calzedonia USA, Inc. - USA (refakturácia nákladov)	3	0	12 376
Calzedonia Finanziaria (úroky)	11	0	0
Calzedonia Finanziaria Dutch Branch - The Netherlands	3	0	0
Piltra franchising s.r.o. (refakturácia služieb)	3		50 174
Piltra franchising s.r.o. (predaj tovaru)	2		177 186
Liasam s.r.o. (refakturácia služieb)	3		66 705
Liasam s.r.o. (predaj tovaru)	2		268 744

## 19. 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	2 000 000				2 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	192 774			18 208	210 982
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	398 611	1 250		324 451	724 312
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	364 159	407 202		-364 159	407 202
Vyplatené dividendy	0				0
Tvorba sociálneho fondu	0		-21 500	21 500	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 000 000				2 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	170 325			22 449	192 774
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			398 611	398 611
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	448 986	364 159		-448 986	364 159
Vyplatené dividendy	0				0
Tvorba sociálneho fondu	0		-27 925	27 925	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

b

Poznámky Úč POD 3 - 01  
CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 26.04.2021 schválilo rozdelenie zisku za rok 2020.

Spoločnosť rozhodla o pozdržení výplat dividend za účtovný rok 2020, nerozdelený zisk eviduje ako Nerozdelený zisk minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne:

- povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 20 360 EUR
- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých období 386 842 EUR

## 20. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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 trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov, pričom je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových 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.

Okrem toho po 31. decembri 2021 nenastali udalosti, ktoré si vyžadujú zverejnenie alebo vykázanie v tejto účtovnej závierke ani výročnej správe.

## Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2021

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobia	Minulé účtovné obdobia
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	538 857	521 191
A.1.	Nepoňateľné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	684 802	623 977
A.1.1.	Odplysy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	604 088	562 201
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odplys opravnej položky k nedobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-54 075
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-39 284	25 692
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
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 (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepoňateľného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obažným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obažného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-8 296	-744 698
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-371 063	430 097
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	535 837	-1 219 629
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-173 070	45 034
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	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.)	1 095 063	300 470
A.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-121	-131
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		0
A.7.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 094 942	300 339
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-252 294	-241 365
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	842 648	58 984
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-804 350	-229 189
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-504 330	-229 189

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Majnué 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.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na ohlasenie 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	-201	-610
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (-)		0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-201	-610
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe pranejatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy 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.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj 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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-201	-610
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	38 117	-170 716
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	12 552	183 267
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka	50 669	12 552
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	50 669	12 552