

Geba Cables and Wires Slovakia s.r.o.
Veľké Leváre
Slovenská republika

Správa o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky k 31. marcú 2021

Obsah

Strana

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

Prílohy

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. marcu 2021

Výkaz ziskov a strát od 1. apríla 2020 do 31. marca 2021

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkovi a konateľovi spoločnosti

Geba Cables and Wires Slovakia s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Geba Cables and Wires Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. marcu 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

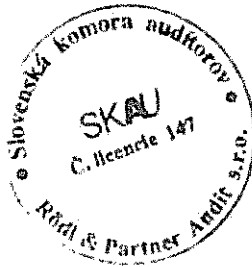
Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. marcu 2021 v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 14. júna 2021

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Licencia SKAU 147




Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1.03.2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 3 7 1 3 0 5 4	☒ riadna	malá	od	4 2 0 2 0
IČO		Za obdobie	do	3 2 0 2 1
4 7 0 3 6 8 8 5	mimoriadna	☒ veľká	od	4 2 0 1 9
SK NACE	priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	do	3 2 0 2 0
2 7 . 3 2 . 0	(vyznačí sa x)			

Priložené súčasti účtovnej závierky	☒ Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	☒ Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
 G e b a C a b l e s a n d W i r e s S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
VEĽKÉ LEVÁRE	1 1 1 3
PSČ	Obec
9 0 8 7 3	VEĽKÉ LEVÁRE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a / o d d i e l S r o
 V l o ž k a 8 7 5 6 8 / B

Telefónne číslo Faxové číslo
 0 9 1 0 9 2 9 7 1 4

E-mailová adresa
 K . K I S S O V A @ G E B A C A B L E S . C O M

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
1 4 . 0 6 . 2 0 2 1	. . 2 0	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odľtačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porasov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 2 8 2 2 0	2 2 8 2 2 0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1	1	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	1	1	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 0 7 9 3 9 7	2 0 7 9 3 9 7	2 4 7 9 5 5 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 0 7 9 1 2 8	2 0 7 9 1 2 8	2 3 4 9 3 8 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 1 7 1	4 1 7 1	8 7 8 8 5
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 9 6 3 4 5	4 9 6 3 4 5	6 6 0 4 5 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 1 5 8	1 1 5 8	8 7 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 9 5 1 8 7	4 9 5 1 8 7	6 5 9 5 7 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	9 7 2 0 4	9 7 2 0 4	2 9 8 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5 3 5 2 5	5 3 5 2 5	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 3 6 7 9	4 3 6 7 9	2 9 8 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 5 3 0 7 6 3	4 7 2 3 3 8 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 0 5 2 2 0	- 3 1 2 1 4 1 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 5 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 5 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 2 6 7 6 2 7	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 5 0 0 0	2 5 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 5 0 0 0	2 5 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



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



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



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



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



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

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

Účtovná jednotka Geba Cables and Wires Slovakia (do 24.11.2020: GG Cabels ans Wires Slovakia) (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom vo Veľkých Levároch č. 1113. Založená bola dňa 28.1.2013 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 22.02.2013. IČO 47036885. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., Oddiel: Sro, Vložka číslo:87568/B.

Spoločnosť dňa 8.10.2021 na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu previedla 100% obchodný podiel spoločnosti Geba Cables GmbH (do 17.12.2021 AE BG BetaTheta Holding GmbH). Zápis prevodu obchodného podielu v obchodnom registri sa uskutočnil 28.10.2021.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

- Výroba chemických vlákien
- Výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- Výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- Výroba kovových výrobkov
- Výroba a hutnícke spracovanie kovov
- Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo aj komerčným subjektom (veľkoobchod)

3. INFORMÁCIE O POČTE ZAMESTNANCOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	206	238
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	208	214
Počet vedúcich zamestnancov	10	10

Počty zamestnancov sú vykázané vrátane zamestnancov na materskej dovolenke a dlhodobých práceneschopnostiach.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNCH, DOZORNÝCH, A INÝCH ORGÁNOV

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Geba Cables GmbH	250.000 EUR	100,00%	100,00%	0,00%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Geba. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Geba Cables GmbH, Nordbahnstraße 36/Top 6.1, 1020 Wien. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Geba Cables GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzené ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani kompletným komanditnej spoločnosti. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov:

Konatelia: Mag. Eva Schinkinger (do 27.10.2020)
Dipl. Ing. Axel Blasko, MBA (do 10.6.2020)
Mag. Matthias Ungerboeck

Prokúra: Mag. Martin Kriks (do 27.10.2020)
Ing. Christian Kainz (do 27.10.2020)

C. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka k 31. marcu 2021 bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1. apríla 2020 do 31. marca 2021.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.09.2020.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

D. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe sú uvedené v časti 7 „INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH“.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli spoločnosťou konzistentne aplikované.

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020/21 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť neeviduje v svojom majetku dlhodobý nehmotný majetok. Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2.400 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

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, znížené o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a podobne.

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka podľa vnútropodnikovej smernice (podrobnejšie v časti "2. Zásoby").

f) Pohľadávky

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

Spoločnosť využíva na refinancovanie pohľadávok bezregresný faktoring so spoluúčasťou stanovenou percentom z nominálnej hodnoty postúpených pohľadávok. Spoločnosť účtuje factoring ako odpis pohľadávok (účet 546) a následné postúpenie pohľadávok (účet 646) bez vplyvu na výsledok hospodárenia. Faktoringová spoločnosť fakturuje spoločnosti za faktoringové služby úrok a odmenu stanovenú percentom z nominálnej hodnoty postúpených pohľadávok.

g) Náklady budúcich období

Náklady 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.

h) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Dlhodobé, krátkodobé pôžičky sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobú pôžičku sa považuje aj časť dlhodobej pôžičky, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

i) 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. Krátkodobé rezervy sa členia na zákonné rezervy a ostatné rezervy. Zákonnú rezervu tvorí rezerva na nevyčerpané dovolenky. Ostatné krátkodobé rezervy tvoria rezervy na finančný audit k 31.03.2021, odmeny a prémie zamestnancom, odmeny manažmentu, rezerva na odchodné do dôchodku a jubilejné. Dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku a jubilejné predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov na sociálne a zdravotné poistenie po zohľadnení fluktuácie a pravdepodobnosti dožitia zamestnancov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá rezerva. Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

j) Výnosy budúcich období

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.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných kapitálových fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I.

l) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony 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.

n) Operatívny lízing

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

o) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť k 31.3.2021 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke ani záväzku.

p) Dotácie

V roku 2020 za mesiace marec až august boli spoločnosti poskytnuté štátne dotácie na mzdy zamestnancov z dôvodu celoštátnej pandemickej situácie. Štátny príspevok spoločnosť žiadala na základe Dohody číslo 20/02/54E/983 o poskytnutí finančného príspevku v rámci projektu "Prvá pomoc" - Opatrenie č. 3B podľa §54 ods.1 písm. e) zákona č.5/2004 Z.z. uzatvorenej s Úradom práce sociálnych vecí a rodiny Malacky, za predpokladu splnenej podmienky poníženia tržieb minimálne o 10% v porovnaní s tým istým mesiacom predchádzajúceho kalendárneho roka.

q) Opravy chýb minulých účtovných období

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

E. DLHODOBÝ MAJETOK

1. INFORMÁCIE O DLHODOBOM HMOTNOM MAJEKTU

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.4.2020 do 31.3.2021 a za porovnateľné obdobie od 1.4.2019 do 31.3.2020 je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
01.04.2020	0	87.832	1.144.094	0	0	0	1.231.926
Prírastky	0	0	101.273	0	228.220	0	329.493
Úbytky	0	0		0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2021	0	87.832	1.245.367	0	228.220	0	1.561.419
Oprávky							
01.04.2020	0	43.432	982.528	0	0	0	1.025.960
Prírastky	0	9.655	68.899	0	0	0	78.554
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2021	0	53.087	1.051.427	0	0	0	1.104.514
Opravné položky							
01.04.2019	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2020	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
01.04.2019	0	44.400	161.566	0	0	0	205.966
31.03.2020	0	34.745	193.940	0	228.220	0	456.905

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
01.04.2019	0	74.761	1.087.965	0	0	0	1.162.726
Prírastky	0	13.071	271.174	0	0	0	284.245
Úbytky	0	0	215.045	0	0	0	215.045
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2020	0	87.832	1.144.094	0	0	0	1.231.926
Oprávky							
01.04.2019	0	35.593	905.192	0	0	0	940.785
Prírastky	0	7.839	87.419	0	0	0	95.258
Úbytky	0	0	10.083	0	0	0	10.083
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2020	0	43.432	982.528	0	0	0	1.025.960
Opravné položky							
01.04.2019	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
31.03.2020	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
01.04.2019	0	39.168	182.773	0	0	0	221.941
31.03.2020	0	44.400	161.566	0	0	0	205.966

K výrobnej linke zaúčtovanej ako obstarávaný dlhodobý hmotný majetok, ktorej zostatková cena k 31.3.2021 je 228.220 EUR, je zriadené záložné právo z titulu čerpania pôžičky od Gebauer & Griller Kabelwerke Gesellschaft m.b.H. zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Zároveň je zriadené záložné právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva k tejto linke z titulu ručenia za pôžičku spoločnosti AE BG BetaTheta Holding GmbH.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	228.220

2. INFORMÁCIE O DLHODOBOM FINANČNOM MAJETKU

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku sú zobrazené v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestený DFM	Bežné účtovné obdobie		
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Účtovná hodnota DFM
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely			
GG Cables and Wires India Private Limited	0,10%	0,10%	1
DFM spolu	x	x	1

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Menšinové podiely boli obstarané v bežnom účtovnom období a k 31.3.2021 sa ocenili obstarávacou cenou.

3. ZÁSoby

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám (okrem náhradných dielov) podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritériá	Mesiace bez pohybu	Adjustments in %
K zastaralým a poškodeným zásobám	5	5
	6	10
	7	15
	8	20
	9	25
	10	30
	11	35
	12	50
	24	90

K náhradným dielom je tvorená opravná položka podľa obrátkovosti maximálne do výšky 20% nasledovne:

Kritériá	Mesiace bez pohybu	Adjustments in %
K zastaralým a poškodeným náhradným dielom	1	0
	7	5
	9	10
	11	20

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie			
	1.4.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	31.3.2020
Materiál	220.296	83.769	0	304.065
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2.653	2.286	0	4.939
Výrobky	2.687	1.458	0	4.145
Zásoby spolu	225.636	87.513	0	313.149

K zásobám je zriadené záložné právo z titulu čerpania pôžičky od Gebauer & Griller Kabelwerke Gesellschaft m.b.H. zmluvou o zabezpečovacom prevode práva. Zároveň je zriadené záložné právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva k zásobám z titulu ručenia za pôžičku spoločnosti AE BG BetaTheta Holding GmbH.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2.379.422

4. POHĽADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1.791.838	283.119	2.074.957
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	4.171	0	4.171
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	269	0	269
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.796.278	283.119	2.079.397

Spoločnosť má na základe Rámcovej faktoringovej zmluvy zriadené záložné právo na pohľadávky vo výške 927.426 EUR k 31.3.2021.

K 31.3.2021 spoločnosť vykazuje opravnú položku k pohľadávkam vo výške 0 EUR. (predchádzajúce obdobie 436€)

5. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	1.158	876
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	495.187	659.578
Spolu	496.345	660.454

6. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie krátkodobých nákladoch budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období (dlhodobé)	53.525	0
Náklady budúcich období (krátkodobé)	43.679	2.986
Spolu	97.204	2.986

Najvýznamnejšiu časť časového rozlíšenia nákladov tvoria náklady na IT poplatky a náklady na poistenie spoločnosti.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. VLASTNÉ IMANIE**

Výška upísaného základného imania je 250.000,00 EUR. Základné imanie je tvorené peňažným vkladom vo výške 250.000,00 EUR spoločnosťou Geba Cables GmbH. Celé základné imanie je splatené.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1.117.262
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-1.117.262
Iné	0
Spolu	-1.117.262

Spoločnosť nemá v zakladateľskej listine stanovenú tvorbu rezervného fondu pri vzniku spoločnosti. Spoločnosť každoročne dopĺňa rezervný fond o sumu rovnajúcu sa 5% z čistého zisku, až do dosiahnutia výšky 10 % základného imania. Spoločnosť dosiahla zisk v rokoch 2016/2017,

2017/2018, 2018/2019 a vytvorila rezervný fond vo výške 12.860 EUR. V roku 2019/2020 spoločnosť dotvorila rezervný fond do celkovej výšky 25.000 EUR.

Štatutárny orgán spoločnosti predkladá valnému zhromaždeniu návrh na vysporiadanie zisku vo výške 259.008 EUR za obchodný rok 2020/2021 nasledovne:

- zisk vo výške 259.008 EUR z bežného obdobia navrhuje ponechať ako nerozdelený zisk.

2. REZERVY

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	01.04.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.03.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	61.160	3.115	0	-4.775	59.500
Rezerva na odchodné do dôchodku	39.775	0	0	-4.775	35.000
Rezerva na jubilea	21.385	3.115	0	0	24.500
Krátkodobé rezervy, z toho:	230.365	296.179	-230.364	0	296.179
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	100.106	135.802	-100.106	0	135.802
Rezerva na overenie účtovnej závierky	11.880	13.570	-11.880	0	13.570
Rezerva na daňové poradenstvo	2.700	2.700	-2.700	0	2.700
Rezerva na odchodné do dôchodku	3.063	4.000	-3.063	0	4.000
Rezerva na jubilea	2.942	500	-2.942	0	500
Odmeny manažment	15.309	41.706	-15.309	0	41.706
Odmeny a prémie zamestnancom včítane SZ a ZP	81.378	89.556	-81.378	0	89.556
Nevyfakturované dodávky	12.986	0	-12.986	0	0
Reklamácie a záručné opravy		8.345			8.345

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	01.04.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.03.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	44.000	61.160	0	44.000	61.160
Rezerva na odchodné do dôchodku	44.000	39.775	0	-44.000	127.775
Rezerva na jubilea	0	21.385	0	0	21.385
Krátkodobé rezervy, z toho:	247.748	227.301	242.747	1.937	230.365
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	126.984	100.106	-126.984	0	100.106
Rezerva na overenie účtovnej závierky	9.044	11.880	-9.044	0	11.880
Rezerva na daňové poradenstvo	2.700	2.700	-2.700	0	2.700
Rezerva na odchodné do dôchodku	5.000		0	-1.937	3.063
Rezerva na jubilea	0	2.942	0	0	2.942
Odmeny manažment	36.527	15.309	-36.527	0	15.309
Odmeny a prémie zamestnancom včítane SZ a ZP	67.482	81.378	-67.492	0	81.378
Nevyfakturované dodávky	0	12.986	0	0	12.986

Rezervy sú vytvorené z dôvodu zabezpečenia verného a pravdivého obrazu finančnej situácie spoločnosti za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Dlhodobá rezerva na odchodné a jubilejné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku a pri príležitosti jubilej, ktoré sú súčasťou kolektívnej zmluvy.

3. ZÁVÄZKY

Závazky (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	485.842	3.118.921
Závazky v lehote splatnosti	4.157.618	4.364.846
Spolu	4.643.460	7.483.767

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.3.2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Stav k 31.03.2021		Doba splatnosti		
Názov položky	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	193.473	193.473	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4.044.732	2.200.664	1.844.068	0
Závazky voči zamestnancom	207.864	207.864	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	135.279	135.279	0	0
Daňové záväzky a dotácie	51.334	51.334	0	0
Iné záväzky	10.778	10.778	0	0
Spolu	4.643.460	2.799.392	1.844.068	0

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.3.2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Stav k 31.03.2020		Doba splatnosti		
Názov položky	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	4.911.296	4.911.296	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1.397.471	730.471	667.000	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	853.927	853.927	0	0
Závazky voči zamestnancom	178.368	178.368	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	116.056	116.056	0	0
Daňové záväzky a dotácie	24.563	24.563	0	0
Iné záväzky	2.087	2.087	0	0
Spolu	7.483.768	6.816.768	667.000	0

Spoločnosť nevykazuje záväzky kryté záložným právom.

4. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	713.815	759.752
odpočítateľné	713.815	759.752
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	356.571	192.028
odpočítateľné	356.571	192.028
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	761.579	1.021.966
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	384.713	414.487
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	147.000
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku z dôvodov neistoty, že spoločnosť dosiahne v budúcnosti dostatočnú výšku základu dane pre jej uplatnenie. V predchádzajúcom účtovnom období bol zaúčtovaný náklad 147.000 EUR ako zrušenie odloženej daňovej pohľadávky z predchádzajúcich rokov z dôvodu neistoty dostatočného základu dane pre jej uplatnenie v budúcnosti.

5. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu: Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1. apríla 2020	25.939	21.443
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15.835	15.678
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	15.835	15.678
Čerpanie sociálneho fondu	-21.034	-11.182
31. marca 2021	20.740	25.939

6. DLHODOBÉ PŮŽIČKY

Informácie o ostatných záväzkoch

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
Dlhodobá pôžička						
Gebauer & Griller Kabelwerke Gesellschaft m.b.H.	EUR	3,50%	9.10.2025	1.844.068	1.844.068	667.000

7. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V zmysle zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.3.2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2014/15 až 2019/2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K uzávierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období - krátkodobé	105.664	43.574
Výnosy budúcich období	105.664	43.574

Spoločnosť časovo rozlišuje tržby za výrobky, ktoré si odberatelia prebrali až v nasledujúcom účtovnom období v zmysle platných dodacích podmienok. Tržby za výrobky budú zaúčtované v budúcom účtovnom období.

9. FINAČNÉ POVINNOSTI, KTORÉ SA NEVYKAZUJÚ V ÚČTOVNÝCH VÝKAZOCH

Spoločnosť si od tretej osoby prenajíma priemyselný areál t.j. haly, kancelárie, hygienické priestory s technickými inštaláciami. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú, do roku 2022. Ročné nájomné predstavuje 283.251 EUR bez DPH.

Spoločnosť má na operatívny leasing prenajaté 3 autá. Nájom na rok 2021/2022 predstavuje 19.573,80 EUR.

G. VÝNOSY A NÁKLADY**1. TRŽBY**

Celkové tržby za vlastné výrobky dosiahli 15.412.022 EUR za rok 2020/2021 a 17.881.864 EUR za rok 2019/2020. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Výrobky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	Výťahové a automobilové káblové zväzky	958.592	78.071
EU		14.368.278	15.963.352
Mimo EU		85.152	1.840.441
SPOLU		15.412.022	17.881.864

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu zásob nedokončenej výroby a výrobkov	
	Konečný zostatok k 31.3.2021	Konečný zostatok k 31.3.2020	Začiatkový stav k 1.4.2019	Stav k 31.3.2021	Stav k 31.03.2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	172.811	128.374	128.603	44.437	-229
Výrobky	647.240	267.242	341.594	379.998	-74.352
Spolu	820.051	395.616	470.197	424.435	-74.581
Iné	x	x	x	-3.743	-2.459
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	420.692	-77.040

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4.278.107	64.967
Výnosy - šrot	77.194	36.788
Výnosy z predaja stravy	4.792	10.401
Ostatné prevádzkové výnosy	1.512.688	17.776
Predaj pohľadávok na faktoringovú spoločnosť	2.492.365	0
Ostatné výnosy	30	2
Výnos z poistného plnenia	2.699	0
Dotácie Covid 19	188.340	0
Finančné výnosy, z toho:	2.159	4.596
Kurzové zisky	2.159	4.596
Výnosové úroky	0	0

Súčasťou ostatných prevádzkových výnosov je výnos z odpustenia pôžičky od veriteľa Gebauer & Griller Kabelwerke Gesellschaft m.b.H. vo výške 1.500.000 EUR na základe Dodatku zmluvy o poskytnutí pôžičky medzi veriteľom, dlžníkom a materskou spoločnosťou.

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	Výťahové a automobilové káblové zväzky	958.592	78.071
Slovensko spolu		958.592	78.071
Francúzsko		5.148.955	5.562.705
Česká republika		3.011	4.480.824
Fínsko		940.922	2.145.398
Švajčiarsko		1.308.583	1.832.994
Taliansko		1.791.479	1.332.520
Nemecko		2.627.125	1.167.797
Rakúsko		1.038.304	920.377
Maďarsko		343.919	353.731
USA		0	6.395
India		0	1.052
Dánsko		9.298	0
Španielsko		773.068	0
Bulharsko		2.723	0
Izrael		59.231	0
Poľsko		3.178	0
Srbsko		7.636	0
Turecko		25.921	0
Veľká Británia		209.615	0
Portugálsko		129.106	0
Izland		2.510	0
Holandsko		28.766	0
Belgicko		80	0
Zahraničie spolu		14.453.430	17.803.793
Čistý obrat spolu		15.412.022	17.881.864

2. NÁKLADY

Predaj obchodného podielu spoločnosti Geba Cables G.m.b.H sa odrazil vo výsledkoch spoločnosti. Spoločnosť zaznamenávala nárast jednorazových nákladov, ktoré súvisia s novou výrobnou linkou, zavedením nového IT systému a nákladmi súvisiacimi so zmenou spoločníka a jednorazovými nákladmi vyplývajúcimi z tejto zmeny.

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2.236.734	2.600.216
Služby z Gebauer and Griller Kabelwerke GmbH	316.524	614.255
Služby v skupine	383.752	0
Zapožičanie personálu	173.113	496.423
Dopravné náklady	495.272	403.935
Nájomné budov	317.077	363.070
Služby z Gebauer and Griller Kabeltechnik spol. s r. o.	0	240.862
Ostatné dodávky a výkony	169.560	238.861
Náklady na IT	60.554	1.269
Preprava zamestnancov	101.088	116.470
Upratovanie budov	36.588	37.034
Opravy a údržba	24.030	28.987
Likvidácia odpadu	19.874	18.467
Telefón, internet	17.171	13.941
Audít, ekonomické a daňové poradenstvo	122.131	26.642
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	2.526.029	42.982
Poistenie pohľadávok a prepravy v rámci koncernu	0	17.544
Manká a škody - zásoby	11.104	11.434
Poistenie majetku a veľkých rizík	13.692	6.339
Predaj pohľadávok na faktoringovú spoločnosť	2.492.365	0
Odpis pohľadávok	0	3.346
Ostatné	8.515	3.290
Pokuty a penále	12	647
PZP vozidiel	341	305
Dary	0	77
Osobné náklady	4.430.440	4.464.276
Mzdové náklady	3.125.825	3.150.140
Sociálne poistenie	806.485	787.562
Zdravotné poistenie	304.498	300.451
Sociálne náklady	193.632	226.123
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	64.621	59.591
Úroky	43.485	49.120
Kurzové straty:	10.151	7.581
Bankové poplatky	10.985	2.890

3. NÁKLADY NA AUDIT A PORADENSTVO

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14.910	14.000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14.000	14.000
Náklady na ostatné služby	910	0

H. DANE Z PRÍJMOV**1. 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	414.487	395.515
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1.831.966	1.973.746
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike pre bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je 21 %.

2. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽENEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOPODÁRENIA PRED ZDANENÍM

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:	297.015	x	x	-970.262	x	x
teoretická daň	x	62.373	21%	x	-203.755	21%
Daňovo neuznané náklady	601.793	126.377	43%	286.954	60.260	-6%
Výnosy nepodliehajúce dani	-463.960	-97.432	-33%	-338.658	-71.118	7%
Umorenie daňovej straty	-253.860	-53.311	-18%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné - odpočet daňovej licencie	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	180.988	38.007	13%	-1.021.966	-214.613	22%
Splatná daň z príjmov	x	38.007	13%	x	0	0%
Odložená daň z príjmov	x	0	0%	x	147.000	-15%
Celková daň z príjmov	x	38.007	13%	x	147.000	-15%

I. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1. 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
Materská spoločnosť			
Geba Cables GmbH	administratívne a IT náklady	378.319	0
Ostatné spoločnosti v skupine			
GG Cables and Wires India Private Limited	administratívne a IT náklady	5.433	0
			0

2. MAJETOK A ZÁVAZKY Z TRANSAKCIÍ VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Zostatok v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Geba Cables GmbH	pohľadávka - 315	4.171	0
	záväzok - 321	63.566	0
Ostatné spoločnosti v skupine			
GG Cables and Wires India Private Limited	záväzok - 321	5.433	0
	záväzok - 324	124.474	0

J. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	250.000				250.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy		3.700.000	432.373		3.267.627
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	25.000				25.000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-2.279.153			-1.117.262	-3.396.415
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1.117.262	259.008		1.117.262	259.008
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Celkom vlastné imanie	-3.121.415	3.959.008	432.373	0	405.220

Gebauer & Griller Kabelwerke Gesellschaft m.b.H. (bývalá materská spoločnosť) ešte pred prevodom obchodného podielu zvýšila dňa 23.9.2020 vlastné imanie o 3.700.000 EUR eur (ostatné kapitálové fondy).

Ostatné kapitálové fondy sa znížili o 432.373 EUR - zníženie vyplýva z transakcie z Rámcovej zmluvy o obstaraní majetku a obchodného podielu medzi Gebauer & Griller Kabelwerke Gesellschaft m.b.H. a GG Cables and Wires Slovakia s.r.o. a AE BG BetaTheta Holding GmbH ("Rámcová zmluva").

Na základe tejto zmluvy sa výška ostatných kapitálových fondov znížila o sumy vyplývajúce z výpočtu čistého pracovného kapitálu podľa ustanovení Rámcovej zmluvy.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	250.000				250.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	12.860			12.140	25.000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-2.676.168			397.014	-2.279.154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	409.154	-1.117.262		-409.154	-1.117.262
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Celkom vlastné imanie	-2.004.154	-1.117.262		0	-3.121.416

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2020/2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v 2019/2020: žiadne).

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

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

V roku 2020 ekonomickú situáciu vo svete ako i v Slovenskej republike negatívne ovplyvnili obmedzenia v dôsledku rozširujúcej sa pandémie choroby COVID-19. Nepriaznivá situácia vo svete stále pretrváva. Napriek tomu, že zlepšenie sa očakáva po masívnejšom aplikovaní vakcíny zabráňujúcej rozširovaniu choroby, v ekonomickom prostredí pretrvávajú neistoty.

Podnikateľské prostredie spoločnosti sa postupne oživuje. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie spoločnosti zaznamenalo oživovanie trhu, nakoľko však situácia nie je stabilizovaná, nemožno úplne predvídať potencionálne negatívne dopady. Manažment je však optimistický a podnikne všetky kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

M. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

1. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

2. EKVIVALENTY PEŇAŽNEJ HOTOVOSTI

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	297.015	-970.262
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1. až A.1.13./	+/-	175.329	178.538
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	78.554	95.258
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.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	-1.660	17.160
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	87.078	-25.125
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-32.128	42.125
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	43.485	49.120
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. 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 nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu prehľadu peňažných tokov	+/-		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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/	+/-	-3.444.692	1.580.577
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	320.418	1.448.949
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-2.651.113	54.761
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-1.113.997	76.867
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	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./		-2.972.348	788.853

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		-2.972.348	788.853
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	53.451	-151.712
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		-2.918.897	637.141
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-290.553	-288.977
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 obchodovanie (+)	+	-1	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		204.962
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-290.554	-84.015

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	3.700.000	0
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	+	3.700.000	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-570.018	-666.600
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých 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	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	-570.018	-666.600
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci	-		
C.2.8.	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.2.9.	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.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-84.640	
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		3.045.342	-666.600

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/	+/-	-164.109	-113.474
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	660.454	773.928
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	496.345	660.454
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	496.345	660.454