

mazars

Mazars Slovensko, s.r.o.
Europeum Business Center
Suché mylo 1
811 03 Bratislava

Rieker Slovakia, spol. s r.o.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2020

Rieker Slovakia, spol. s r.o.

Roľníckej školy 1

945 01 Kurnáro

IČO: 36 531 235

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2020

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Rieker Slovakia, spol. s r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienенý názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Rieker Slovakia, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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, s výnimkou možného vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Ako je uvedené v odseku Iná skutočnosť, účtovnú závierku Spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2019 overil iný audítor, ktorý nám odmietol poskytnúť súčinnosť a informácie k počiatočným stavom. Vzhľadom na uvedenú skutočnosť, ako aj na povahu účtovných záznamov Spoločnosti sme nevedeli získať dostatočné uistenie o existencii a úplnosti zásob k 31. decembru 2019 v hodnote 145 821 EUR a určiť, či sú potrebné úpravy týchto stavov v súvahe. Nakoľko počiatočný stav zásob vstupuje do výpočtov výsledku hospodárenia, neboli sme schopní určiť či sú potrebné úpravy výsledku hospodárenia vykazaného vo výkaze ziskov a strát.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských 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 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Iné skutočnosti

Audit účtovnej závierky Spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2019 vykonal iný audítor, ktorý dňa 10. marca 2020 vyjadril vo svojej správe k tejto závierke nemodifikovaný názor.

Táto správa nezávislého audítora je vydaná na základe dobrovoľne vykonaného auditu, nakoľko nie sú splnené podmienky § 19, odseku 2 Zákona o účtovníctve.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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 reálnu možnosť než tak urobiť.

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 audítorských 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských 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 získavame 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.

mazars

- 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.

Bratislava, 27. apríla 2021



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Barbora Lux, MBA
Licencia UDVA č. 993

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypĺňajú 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 2 0 2 0 1 5 9 1 5 2 IČO 3 6 5 3 1 2 3 5 SK NACE 4 6 . 4 2 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
---	---	---	--

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

R i e k e r S l o v a k i a s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica ROĽNÍCKEJ ŠKOLY Číslo 1

PSC Obec

9 4 5 0 1 K O M Á R N O

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D N I T R A ,
 O D D I E L S R O , V L O Ž K A 1 1 3 7 0 / N

Telefónne číslo

0 3 5 7 9 0 0 4 5 8

Faxové číslo

E-mailová adresa

L . E R D E L Y I @ R I E K E R . N E T

Zostavená dňa:

1 2 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

1 2 . 0 3 . 2 0 2 1

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok 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	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 8 0 5 1 7 2	2 3 9 1 0 6 4	
			4 1 4 1 0 8		2 6 1 1 7 1 3
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 9 4 1 9 7	8 5 9 5 6	
			2 0 8 2 4 1		1 2 8 5 2 6
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 4 0 2 3	0	
			1 4 0 2 3		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 4 0 2 3	0	
			1 4 0 2 3		0
3.	Oceniťelné 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 preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 8 0 1 7 4	8 5 9 5 6	
			1 9 4 2 1 8		1 2 8 5 2 6
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 8 0 1 7 4	8 5 9 5 6	
			1 9 4 2 1 8		1 2 8 5 2 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné 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			
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			
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			
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	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			Netto 3
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	2 4 9 4 5 6 6	2 2 8 8 6 9 9	
			2 0 5 8 6 7		2 4 5 6 6 4 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 2 7 3 6 6	3 2 7 3 6 6	
					1 4 5 8 2 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 6 2 2	1 6 2 2	
					1 9 9 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 2 5 7 4 4	3 2 5 7 4 4	
					1 4 3 8 2 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	7 0 0 0 0	7 0 0 0 0	
					5 2 5 1
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	7 0 0 0 0	7 0 0 0 0	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	7 0 0 0 0	7 0 0 0 0	
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			5 2 5 1
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 8 5 3 7 3 3	1 6 4 7 8 6 6	
			2 0 5 8 6 7		1 8 5 6 6 9 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 8 2 9 3 4 0	1 6 2 3 4 7 3	
			2 0 5 8 6 7		1 8 4 5 7 7 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 5 1 2 3 2	3 5 1 2 3 2	
					3 2 7 3 3 3
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie 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	1 4 7 8 1 0 8 2 0 5 8 6 7	1 2 7 2 2 4 1	1 5 1 8 4 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok 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	2 3 7 0 9	2 3 7 0 9	1 0 0 2 2
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 8 4	6 8 4	8 9 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

Označenie 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	2 3 9 1 0 6 4	2 6 1 1 7 1 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 2 3 5 6 6	9 1 2 0 0 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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 účasí (+/- 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	9 0 4 7 0 4	8 5 4 0 8 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	9 0 4 7 0 4	8 5 4 0 8 7
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
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	- 8 8 4 4 1	5 0 6 1 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 5 6 7 2 7 2	1 6 9 8 8 0 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 9 4 6	2 7 1 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky 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		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 9 4 6	2 7 1 8
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	2 0 9 0	3 2 5 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 0 9 0	3 2 5 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 5 3 7 4 9 2	1 6 6 8 3 7 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 4 8 0 4 7 7	1 6 1 5 1 7 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 4 5 9 1 4 2	1 5 8 0 9 7 7
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 1 3 3 5	3 4 1 9 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
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 3 0 2 0	2 3 3 0 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 2 7 0 8	2 3 0 4 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 1 2 8 7	6 8 5 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 3 7 4 4	2 4 4 6 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 6 5 1 2	1 6 4 9 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 2 3 2	7 9 7 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/J255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 2 6	9 0 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	2 2 6	9 0 2
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



Označenie 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	5 7 9 1 7 3	6 7 7 5 4 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2	4 7
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	4 7
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	3 7 9 7	4 8 2 6
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		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2 1 7	1 6 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 5 8 0	4 6 5 9



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	- 3 7 9 5	- 4 7 7 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 8 3 1 9 0	6 4 9 7 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 2 5 1	1 4 3 5 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	0	1 3 0 2 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	5 2 5 1	1 3 3 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 8 8 4 4 1	5 0 6 1 8

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Informácie o spoločnosti

Obchodné meno účtovnej jednotky: Rieker Slovakia spol. s r.o.
Sídlo: ul. Rolníckej školy 1, 945 01 Komárno
Dátum založenia: 08.02.1999
Dátum vzniku: 29.03.1999

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

obchodná činnosť maloobchodná a veľkoobchodná s komoditami v rozsahu voľnej živnosti
 Sprostredkovanie obchodu a služieb v zmysle všeobecne záväzných predpisov

Hlavnou činnosťou je predaj dámskej a pánskej - hlavne vychádzkovej obuvi značiek:
 Rieker, Remonte, detská obuv značky Rieker a predaj kabeliek Rieker a Remonte

(2) **Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 10.03.2020.

(3) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Riadna Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splnutie

zmena práv. formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

(4) **Údaje o skupine účtovných jednotiek**

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky
Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, Švajčiarsko

C. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu
Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, Švajčiarsko

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, Švajčiarsko

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
 príslušný registrovaný súd vo Švajčiarsku

(5) **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas	24	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná	24	24
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II **Informácie o orgánoch spoločnosti**

vedenie spoločnosti pozostáva z dvoch konateľov, menovite Markus Rapp a Ing. Pavol Krajčovič
 spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu

Čl. III **Informácie o prijatých postupoch**(1) **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

áno

nie

Spoločnosti sa v roku 2020 znížili tržby o 159 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 4% oproti roku 2019
Rok 2020 bol značne ovplyvnený pandémiou COVID-19, keď boli maloobchodné prevádzky zákazníkov dlhodobo zatvorené. Došlo aj k poklesu objednávok a presunu dodávok na ďalšie sezóny

- (2) **Zmeny účtovných zásad a metód**
V bežnom účtovnom období sa neuskutočnili zmeny účtovných metód a zásad.
- (3) **Spoločnosť neuskutočnila transakcie neuvedené v súvahe s vplyvom na finančnú situáciu spoločnosti**
V bežnom účtovnom období sa neuskutočnili transakcie neuvedené v súvahe
- (4) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	nebol	
DNM obstaraný iným spôsobom	nebol	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	dopravné, tech.zhodnotenie
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	nebol	
DHM obstaraný iným spôsobom	nebol	
Dlhodobý finančný majetok	nebol	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	dopravné, clo
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	neboli	
Zásoby obstarané iným spôsobom	neboli	
Zákazková výroba	nebola	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	nebola	
Pohľadávky	nominálnou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	nominálnou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	podľa skutočnej výšky	
Záväzky	nominálnou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	podľa skutočnej výšky	
Deriváty	neboli	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	neboli	
Prenajatý majetok	nebol	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	nebol	
Majetok obstaraný v privatizácii	nebol	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	nominálnou hodnotou	

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DNM softvér	4 roky	1/4	rovnomerná
DHM autá, vybavenie	4 roky	1/4	rovnomerná
DHM inventár	6 rokov	1/6	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú

Zásoby - podnik nakupoval zásoby

pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania spôsobom A účtovania zásob nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky

Informácie o záväzkoch

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	3 946	2 718
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť	3 946	2 718
Krátkodobé záväzky spolu	1 537 492	1 668 374
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 537 492	1 668 374
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie o odloženej dani

spoločnosť do roku 2019 účtovala o odloženej dani, v roku 2020 odloženú daň zrušila

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, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Informácie o výdavkoch a výnosoch budúcich období

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

(5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období v účtovnom období neboli zaznamenané žiadne chyby minulých období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období	0	
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	0	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**(1) Goodwille**

Spoločnosť neúčtovala o goodwille ani o zápornom goodwille

(2) Významné položky derivátov

Spoločnosť nevykazovala informácie o významných položkách derivátoch a o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

(3) Dlhodobé a zabezpečené záväzky

Spoločnosť nemá dlhodobé ani zabezpečené záväzky.

(4) Vlastné akcie

Spoločnosť nevlastnila vlastné akcie

(5) Náklady a výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch a výnosoch s výnimočným rozsahom alebo výskytom.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť nemá iné aktíva , alebo pasíva

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2020 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

Čl. VII Ostatné informácie

Nenastali ostatné skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zverejňovať.



Mazars Slovensko, s.r.o.
Europeum Business Center
Suchbátovo nám. 1
811 03 Bratislava

Rieker Slovakia, spol. s r.o.

Jahresabschluss und Bestätigungsvermerk des unabhängigen Wirtschaftsprüfers

31. Dezember 2020

Rieker Slovakia, spol. s r.o.

Roľníckej školy 1

945 01 Komárno

IČO: 36 531 235

Jahresabschluss und Bestätigungsvermerk des unabhängigen Wirtschaftsprüfers

31. Dezember 2020

An den Gesellschafter und die Geschäftsführung der Gesellschaft Rieker Slovakia, spol. s r.o.

I. Prüfungsbericht zum Jahresabschluss

Eingeschränktes Prüfungsurteil

Wir haben den beigefügten Jahresabschluss der Gesellschaft Rieker Slovakia, spol. s r.o. („Gesellschaft“) bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Gewinn- und Verlustrechnung für das an diesem Stichtag endende Geschäftsjahr und dem Anhang, einschließlich der Beschreibung der wesentlichen Bilanzierungsgrundsätze und weiteren erläuternden Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung, mit Ausnahme von möglicher Auswirkung des in der Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil beschriebenen Sachverhaltes, entspricht der vorliegende Jahresabschluss dem Rechnungslegungsgesetz und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 und für das an diesem Stichtag endende Geschäftsjahr in Übereinstimmung mit dem Gesetz Nr. 431/2002 Gbl. in der geänderten Fassung (weiter nur „das Rechnungslegungsgesetz“).

Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil

Wie es im Absatz Sonstige Sachverhalte beschrieben ist, wurde der Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 von einem anderen Wirtschaftsprüfer geprüft. Dieser Prüfer hat uns jedoch Zusammenarbeit betreffend die Eröffnungsbilanz verweigert. Bezugnehmend auf diese Tatsache und auf den Charakter der Buchhaltungsunterlagen könnten wir keine ausreichenden Beweise über das Vorhandensein und über die Vollständigkeit der Vorräte im Wert von 145 821 Euro erlangen und bestimmen, ob eventuelle Anpassung der Bilanz notwendig wäre. Da der Anfangsbestand der Vorräte die Gewinn- und Verlustrechnung beeinflusst, könnten wir auch nicht bestimmen, ob eventuelle Anpassungen des Jahresergebnisses notwendig wären.

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit International Standards on Auditing („ISA“) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Standards sind im Abschnitt „Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig im Sinne der Ethikbestimmungen des Gesetzes Nr. 423/2015 über Statutarische Abschlussprüfung und über Änderung und Ergänzung des Rechnungslegungsgesetzes Nr. 431/2002 in der geänderten Fassung (weiter nur „das Gesetz über Statutarische Abschlussprüfung“), einschließlich der anzuwendenden Bestimmungen des Abschlussprüfer-Verhaltenskodizes, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Pflichten in Übereinstimmung mit diesen ethischen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser eingeschränktes Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Sachverhalte

Der Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 wurde von einem anderen Wirtschaftsprüfer durchgeführt, der diesen Abschluss in seinem Vermerk vom 10. März 2020 mit einem uneingeschränkten Urteil versehen hat.

Dieser Bericht wurde aufgrund einer freiwilligen Abschlussprüfung ausgestellt, da die Gesellschaft die Kriterien des § 19, Abs. 2 des Rechnungslegungsgesetzes nicht erfüllt.

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung dieses Jahresabschlusses, welches ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft in der Übereinstimmung mit dem Rechnungslegungsgesetz vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit – sofern einschlägig – anzugeben, sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Unternehmenstätigkeit anzuwenden, es sei denn, die gesetzlichen Vertreter beabsichtigen, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder die Unternehmenstätigkeit einzustellen, oder haben keine realistische Alternative dazu.

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit ISA durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Fehlern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit ISA üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Abschluss, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus Verstößen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Fehlern resultierendes, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.

- Wir ziehen Schlussfolgerungen über die Angemessenheit der Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit durch die gesetzlichen Vertreter sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die erhebliche Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen kann. Falls wir die Schlussfolgerung ziehen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch die Abkehr der Gesellschaft von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zur Folge haben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.

Bratislava, am 27. April 2021

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKAU Lizenz Nr. 236

Ing. Barbora Lux, MBA
UDVA Lizenz Nr. 993

ÚČ POD

JAHRESABSCHLUSS

der Unternehmer in der doppelten Buchführung erstellt
zum 31. 12. 2020

DIČ

2 0 2 0 1 5 9 1 5 2

Jahresabschluss

Buchführungseinheit

Für den Zeitraum

IČO

3 6 5 3 1 2 3 5

- ordentlicher
 - außerordentlicher
 - Zwischenabschluss

- kleine
 - große

vom
bis

Monat
0 1
1 2

Jahr
2 0 2 0
2 0 2 0

SK NACE

4 6 . 4 2 . 0

(mit einem zu bezeichnen)

Unmittelbare
Vorperiode

vom
bis

Monat
0 1
1 2

Jahr
2 0 1 9
2 0 1 9

Beiliegende Bestandteile des Jahresabschlusses

Bilanz (Úč POD 1-01)
(in ganzen Euro)

Gewinn- und Verlustrechnung (Úč POD 2-01)
(in ganzen Euro)

Anhang (Úč POD 3-01)
(in ganzen Euro oder
Eurocenten)

Handelsname (Bezeichnung) der Buchführungseinheit

R i e k e r S l o v a k i a s p o l . s r . o .

Sitz der Buchführungseinheit, Straße und Nummer

u l . R o t n í c k e j š k o l y 1

PLZ

9 5 5 0 1

Ort

K o m á r n o

Bezeichnung des Handelsregisters und die Nummer der Eintragung der Handelsgesellschaft

O k r e s n ý s ú d N i t r a
o d d i e l S r o , v l o ž k a 1 1 3 7 0 / N


Telefonnummer

0 3 5 7 9 0 0 4 5 8

Faxnummer

0 3 5 7 9 0 0 4 5 3

E-Mail

Erstellt am: 12. März 2021	Festgestellt am: 12. März 2021	Unterschriftsaufzeichnung des statutarischen Organs der Buchführungseinheit oder des Mitglieds des Statutarorgans der Buchführungseinheit oder die Unterschriftsaufzeichnung der natürlichen Person, die eine Buchführungseinheit ist:  Markus Rapp / Ing. Pavol Krajčovič
-----------------------------------	---------------------------------------	---

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ident a	AKTIVSEITE b	Zelle Nr. c	Laufende Buchungsperiode			Unmittelbare Vorperiode
			1		2	3
			Brutto Teil 1	Korrektur-Teil 2	Netto	Netto
	VERMÖGENSGEGENSTÄNDE INSGESAMT Z. 02 + Z. 33 + Z. 74	01	2 805 172	414 108	2 391 064	2 611 713
A.	Anlagevermögen Z. 03 + Z. 11 + Z. 21	02	294 197	208 241	85 956	128 526
A.I.	Langfristige immaterielle Vermögensgegenstände Summe (Z. 04 bis Z. 10)	03	14 023	14 023	0	0
A.I.1.	Aktivierete Entwicklungskosten (012) - /072, 091A/	04			0	
	2. Software (013)-/073, 091A/	05	14 023	14 023	0	0
	3. Bewertbare Rechte (014) - /074, 091A/	06			0	
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07			0	
	5. Sonstige langfristige immaterielle Vermögensgegenstände (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			0	
	6. Langfristige immaterielle Vermögensgegenstände in Anschaffung (041) - /093/	09			0	
	7. Geleistete Anzahlungen auf langfristige immaterielle Vermögensgegenstände (051) - /095A/	10			0	
A.II.	Sachanlagen Summe (Z. 12 bis Z. 20)	11	280 174	194 218	85 956	128 526
A.II.1.	Grundstücke (031) - /092A/	12			0	
	2. Bauten (021) - /081, 092A/	13			0	
	3. Selbständige bewegbare Sachen und Gesamtheiten von bewegbaren Sachen (022) - /082, 092A/	14	280 174	194 218	85 956	128 526
	4. Dauerhafte bepflanzte Bestände (025) - /085, 092A/	15			0	
	5. Zucht- und Zugtiere (026) - /086, 092A/	16			0	
	6. Sonstige Sachanlagen (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0	
	7. Sachanlagen in Anschaffung [Anlagen im Bau] (042) - /094/	18			0	
	8. Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (052) - /095A/	19			0	
	9. Korrekturposten zum angeschafften Vermögen (+/- 097) +/- 098	20			0	
A.III.	Finanzanlagen Summe (Z. 22 bis Z. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Wertpapiere und Anteile an verbundenen Buchführungseinheiten (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			0	
	2. Wertpapiere und Anteile mit der Beteiligung außer an verbundenen Buchführungseinheiten (062A) - /096A/	23			0	
	3. Sonstige realisierbare Wertpapiere und Anteile (063A) - /096A/	24			0	
	4. Ausleihungen an verbundene Buchführungseinheiten (066A) - /096A/	25			0	
	5. Ausleihungen im Rahmen der Beteiligung außer an verbundene Buchführungseinheiten (066A) - /096A/	26			0	
	6. Sonstige Ausleihungen (067A) - /096A/	27			0	
	7. Schuldverschreibungen und sonstige Finanzanlagen (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			0	

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ident a	AKTIVSEITE b	Zelle Nr. c	Laufende Buchungsperiode			Unmittelbare Vorperiode
			1		2	3
			Brutto-Teil 1	Korrektur-Teil 2	Netto	Netto
8.	Ausleihungen und sonstige Finanzanlagen mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			0	
9.	Bankguthaben mit einer Bindungsfrist von mehr als einem Jahr (22XA)	30			0	
10.	Finanzanlagen in Anschaffung (043) - /096A/	31			0	
11.	Geleistete Anzahlungen auf Finanzanlagen (053) - /095A/	32			0	
B.	Umlaufvermögen Z. 34 + Z. 41 + Z. 53 + Z. 66 + Z. 71	33	2 494 566	205 867	2 288 699	2 456 649
B.I.	Vorräte Summe (Z. 35 bis Z. 40)	34	327 366	0	327 366	145 821
B.I.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 622		1 622	1 995
2.	Unfertige Erzeugnisse und Halbfabrikate (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			0	
3.	Fertige Erzeugnisse (123) - /194/	37			0	
4.	Tiere (124) - /195/	38			0	
5.	Waren (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	325 744	0	325 744	143 826
6.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte (314A) - /391A/	40			0	
B.II.	Langfristige Forderungen Summe (Z. 42 + Z. 46 bis Z. 52)	41	70 000	0	70 000	5 251
B.II.1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Summe (Z. 43 bis Z. 45)	42	70 000	0	70 000	0
1.a.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	70 000	0	70 000	0
1.b.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen im Rahmen der Beteiligung außer Forderungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Sonstige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Nettowert des Auftrages (316A)	46	0	0	0	0
3.	Sonstige Forderungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Sonstige Forderungen im Rahmen der Beteiligung außer Forderungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Forderungen gegen Gesellschafter, Mitglieder und Vereinigungen (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Forderungen aus Derivatgeschäften (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Andere Forderungen (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Latente Steuerforderung (481A)	52	0	0	0	5 251
B.III.	Kurzfristige Forderungen Summe (Z. 54 + Z. 58 bis Z. 65)	53	1 853 733	205 867	1 647 866	1 856 692
B.III.1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Summe (Z. 55 bis Z. 57)	54	1 829 340	205 867	1 623 473	1 845 773

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Identif a	AKTIVSEITE b	Zelle Nr. c	Laufende Buchungsperiode			Unmittelbare Vorperiode
			1		2	3
			Brutto-Teil 1	Korrektur-Teil 2	Netto	Netto
1.a.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	351 232		351 232	327 333
1.b.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen im Rahmen der Beteiligung außer Forderungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0	
1.c.	Sonstige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 478 108	205 867	1 272 241	1 518 440
2.	Nettowert des Auftrages (316A)	58			0	
3.	Sonstige Forderungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (351A) - /391A/	59			0	
4.	Sonstige Forderungen im Rahmen der Beteiligung außer Forderungen gegen verbundene Buchführungseinheiten (351A) - /391A/	60			0	
5.	Forderungen gegen Gesellschafter, Mitglieder und Vereinigungen (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			0	
6.	Forderungen im Rahmen der Sozialversicherung (336) - /391A/	62			0	
7.	Steuerforderungen und Zuschüsse (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	23 709		23 709	10 022
8.	Forderungen aus Derivatgeschäften (373A, 376A)	64			0	
9.	Andere Forderungen (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	684		684	897
B.IV.	Kurzfristiges Finanzvermögen Summe (Z. 67 bis Z. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Kurzfristiges Finanzvermögen in verbundenen Buchführungseinheiten (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			0	
2.	Kurzfristiges Finanzvermögen ohne kurzfristiges Finanzvermögen in verbundenen Buchführungseinheiten (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			0	
3.	Eigene Aktien und eigene Geschäftsanteile (252)	69			0	
4.	Kurzfristiges Finanzvermögen in Anschaffung (259, 314A) - /291A/	70			0	
B.V.	Finanzkonten Z. 72 + Z. 73	71	243 467	0	243 467	448 885
B.V.1.	Geld (211, 213, 21X)	72	6 132	0	6 132	10 635
2.	Bankguthaben (221A, 22X, +/- 261)	73	237 335	0	237 335	438 250
C.	Rechnungsabgrenzungsposten Summe (Z. 75 bis Z. 78)	74	16 409	0	16 409	26 538
C.1.	Aufwendungen künftiger Perioden langfristig (381A, 382A)	75			0	
2.	Aufwendungen künftiger Perioden kurzfristig (381A, 382A)	76	15 626		15 626	26 538
3.	Einnahmen künftiger Perioden langfristig (385A)	77			0	
4.	Einnahmen künftiger Perioden kurzfristig (385A)	78	783		783	

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ident a	PASSIVSEITE b	Zelle Nr. c	Laufende Buchungsperiode 4	Unmittelbare Vorperiode 5
	EIGENKAPITAL UND VERBINDLICHKEITEN INSGESAMT Z. 80 + Z. 101 + Z. 141	79	2 391 064	2 611 713
A.	Eigenkapital Z. 81 + Z. 85 + Z. 86 + Z. 87 + Z. 90 + Z. 93 + Z. 97 + Z. 100	80	823 566	912 008
A.I.	Gezeichnetes Kapital Summe (Z. 82 bis Z. 84)	81	6 639	6 639
A.I.1.	Gezeichnetes Kapital (411 oder +/- 491)	82	6 639	6 639
2.	Änderung des Grund-/Stammkapitals +/- 419	83		
3.	Forderungen aus ausstehenden Einlagen auf das Eigenkapital (/-/353)	84		
A.II.	Ausgabeagio (412)	85	0	0
A.III.	Sonstige Kapitalrücklagen (413)	86		
A.IV.	Gesetzliche Rücklagen Z. 88 + Z. 89	87	664	664
A.IV.1.	Gesetzliche Rücklage und nicht verteilbare Rücklage (417A, 418, 421A, 422)	88	664	664
2.	Rücklage für eigene Aktien und eigene Geschäftsanteile (417A, 421A)	89		
A.V.	Sonstige Gewinnrücklagen Z. 91 + Z. 92	90	0	0
A.V.1.	Satzungsmäßigen Rücklagen (423, 42X)	91		
2.	Sonstige Rücklagen (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Bewertungsdifferenzen aus der Neubewertung Summe (Z. 94 bis Z. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Bewertungsdifferenzen aus der Neubewertung von Vermögensgegenständen und Verbindlichkeiten (+/- 414)	94		
2.	Bewertungsdifferenzen aus der Beteiligungsneubewertung (+/- 415)	95		
3.	Bewertungsdifferenzen aus der Neubewertung bei der Verschmelzung durch Aufnahme, bei der Verschmelzung durch Neugründung und bei der Spaltung (+/- 416)	96		
A.VII.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag Z. 98 + Z. 99	97	904 704	854 087
A.VII.1.	Gewinnvortrag (428)	98	904 704	854 087
2.	Verlustvortrag (/-/429)	99		
A.VIII.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Steuern +/- Z. 01 - (Z. 81 + Z. 85 + Z. 86 + Z. 87 + Z. 90 + Z. 93 + Z. 97 + Z. 101 + Z. 141)	100	-88 441	50 618
B.	Verbindlichkeiten Z. 102 + Z. 118 + Z. 121 + Z. 122 + Z. 136 + Z. 139 + Z. 140	101	1 567 272	1 698 803
B.I.	Langfristige Verbindlichkeiten Summe (Z. 103 + Z. 107 bis Z. 117)	102	3 946	2 718
B.I.1.	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Summe (Z. 104 bis Z. 106)	103	0	0
1.a.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (321A, 475A, 476A)	104		

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ident a	PASSIVSEITE b	Zelle Nr. c	Laufende Buchungsperiode 4	Unmittelbare Vorperiode 5
1.b.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Rahmen der Beteiligung außer Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Nettowert des Auftrages (316A)	107		
3.	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (471A, 47XA)	108		
4.	Sonstige Verbindlichkeiten im Rahmen der Beteiligung außer Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (471A, 47XA)	109		
5.	Sonstige langfristige Verbindlichkeiten (479A, 47XA)	110		
6.	Langfristige erhaltene Anzahlungen (475A)	111		
7.	Langfristige Wechselverbindlichkeiten (478A)	112		
8.	Ausgegebene Schuldscheine (473A/-/255A)	113		
9.	Verbindlichkeiten aus dem Sozialfond (472)	114	3 946	2 718
10.	Andere langfristige Verbindlichkeiten (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Langfristige Verbindlichkeiten aus Derivatgeschäften (373A, 377A)	116		
12.	Latente Steuerverbindlichkeit (481A)	117		
B.II.	Langfristige Rückstellungen Z. 119 + Z. 120	118	2 090	3 250
B.II.1.	Gesetzliche Rückstellungen (451A)	119		
2.	Sonstige Rückstellungen (459A, 45XA)	120	2 090	3 250
B.III.	Langfristige Bankkredite (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Kurzfristige Verbindlichkeiten Summe (Z. 123 + Z. 127 bis Z. 135)	122	1 537 492	1 668 374
B.IV.1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Summe (Z. 124 bis Z. 126)	123	1 480 477	1 615 175
1.a.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 459 142	1 580 977
1.b.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Rahmen der Beteiligung außer Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	21 335	34 198
2.	Nettowert des Auftrages (316A)	127		
3.	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ident a	PASSIVSEITE b	Zelle Nr. c	Laufende Buchungsperiode 4	Unmittelbare Vorperiode 5
4.	Sonstige Verbindlichkeiten im Rahmen der Beteiligung außer Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Buchführungseinheiten (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern und Vereinigungen (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern (331, 333, 33X, 479A)	131	23 020	23 304
7.	Verbindlichkeiten aus der Sozialversicherung (336)	132	22 708	23 043
8.	Steuerverbindlichkeiten und Zuschüsse (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	11 287	6 852
9.	Verbindlichkeiten aus Derivatgeschäften (373A, 377A)	134		
10.	Andere Verbindlichkeiten (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Kurzfristige Rückstellungen Z. 137 + Z. 138	136	23 744	24 461
B.V.1.	Gesetzliche Rückstellungen (323A, 451A)	137	16 512	16 491
2.	Sonstige Rückstellungen (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 232	7 970
B.VI.	Laufende Bankkredite (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Kurzfristige Finanzierungshilfen (241, 249, 24X, 473A /-/255A)	140	0	0
C.	Rechnungsabgrenzungsposten Summe (Z. 142 bis Z. 145)	141	226	902
C.1.	Ausgaben künftiger Perioden langfristig (383A)	142		
2.	Ausgaben künftiger Perioden kurzfristig (383A)	143	226	902
3.	Erträge künftiger Perioden langfristig (384A)	144		
4.	Erträge künftiger Perioden kurzfristig (384A)	145	0	0

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ident a	Text b	Zelle Nr. c	Istbestand	
			Laufende Buchungsperiode	Unmittelbare Vorperiode
			1	2
*	Nettoumsatzerlöse (Teil der Kontenklasse 6 gemäß dem Gesetz)	01	2 828 573	3 768 929
**	Erträge aus der Wirtschaftstätigkeit [betriebliche Tätigkeit] insgesamt Summe (Z. 03 bis Z. 09)	02	3 173 369	3 807 607
I.	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Waren (604, 607)	03	2 478 088	3 441 022
II.	Erlöse aus dem Verkauf von eigenen Erzeugnissen (601)	04		
III.	Erlöse aus dem Verkauf von Dienstleistungen (602, 606)	05	350 484	327 907
IV.	Bestandsveränderung der innerbetrieblichen Vorräte (+/-) (Kontengruppe 61)	06		
V.	Aktivierete Eigenleistungen (Kontengruppe 62)	07		
VI.	Erlöse aus dem Verkauf von langfristigen immateriellen Vermögensgegenständen, Sachanlagen und Material (641, 642)	08	0	31 911
VII.	Sonstige betriebliche Erträge (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	344 797	6 767
**	Aufwendungen auf die Wirtschaftstätigkeit [betriebliche Tätigkeit] insgesamt Z. 11 + Z. 12 + Z. 13 + Z. 14 + Z. 15 + Z. 20 + Z. 21 + Z. 24 + Z. 25 + Z. 26	10	3 252 764	3 737 854
A.	Aufwendungen zur Anschaffung von verkauften Waren (504, 507)	11	1 851 066	2 590 362
B.	Materialverbrauch, Energieverbrauch und Verbrauch sonstiger nicht lagerfähiger Lieferungen (501, 502, 503)	12	113 163	163 444
C.	Wertberichtigungen zu Vorräten (+/-) (505)	13		
D.	Dienstleistungen (Kontengruppe 51)	14	285 170	337 576
E.	Personalaufwendungen (Z. 16 bis Z. 19)	15	507 925	497 608
E.1.	Löhne und Gehälter (521, 522)	16	374 172	366 278
2.	Vergütungen an Organmitglieder der Gesellschaft und Genossenschaft (523)	17		
3.	Aufwendungen für Sozialversicherung (524, 525, 526)	18	127 584	125 062
4.	Sonstige Sozialaufwendungen (527, 528)	19	6 169	6 268
F.	Steuern und Gebühren (Kontengruppe 53)	20	454	920
G.	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf langfristige immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (Z. 22 + Z. 23)	21	42 570	41 301
G.1.	Abschreibungen auf langfristige immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (551)	22	42 570	41 301
2.	Wertberichtigungen auf langfristige immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (+/-) (553)	23		
H.	Restbuchwert der verkauften langfristigen Vermögensgegenstände und des verkauften Materials (541, 542)	24	0	20 276
I.	Wertberichtigungen zu Forderungen (+/-) (547)	25	113 476	72 373
J.	Sonstige betriebliche Aufwendungen (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	338 940	13 994

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ident a	Text b	Zeile Nr. c	Istbestand	
			Laufende Buchungsperiode	Unmittelbare Vorperiode
			1	2
***	Ergebnis der Geschäftstätigkeit aus der Wirtschaftslügligkeit [Betriebsergebnis] (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-79 395	69 153
*	Mehrwert (Z. 03 + Z. 04 + Z. 05 + Z. 06 + Z. 07) - (Z. 11 + Z. 12 + Z. 13 + Z. 14)	28	579 173	677 547
**	Erträge aus der Finanzierungstätigkeit insgesamt Z. 30 + Z. 31 + Z. 35 + Z. 39 + Z. 42 + Z. 43 + Z. 44	29	2	47
VIII.	Erlöse aus dem Verkauf von Wertpapieren und Anteilen (661)	30		
IX.	Erträge aus Finanzanlagen (Z. 32 bis Z. 34)	31	0	0
IX.1.	Erträge aus Wertpapieren und Anteilen von verbundenen Buchführungseinheiten (665A)	32		
2.	Erträge aus Wertpapieren und Anteilen in der Beteiligung außer Erträge der verbundenen Buchführungseinheiten (665A)	33		
3.	Sonstige Erträge aus Wertpapieren und Anteilen (665A)	34		
X.	Erträge aus dem kurzfristigen Finanzvermögen Summe (Z. 36 bis Z. 38)	35	0	0
X.1.	Erträge aus dem kurzfristigen Finanzvermögen von verbundenen Buchführungseinheiten (666A)	36		
2.	Erträge aus dem kurzfristigen Finanzvermögen in der Beteiligung außer Erträge der verbundenen Buchführungseinheiten (666A)	37		
3.	Sonstige Erträge aus dem kurzfristigen Finanzvermögen (666A)	38		
XI.	Zinserträge (Z. 40 + Z. 41)	39	0	0
XI.1.	Zinserträge von verbundenen Buchführungseinheiten (662A)	40		
2.	Sonstige Zinserträge (662A)	41	0	0
XII.	Kursgewinne (663)	42	2	47
XIII.	Erträge aus der Neubewertung von Wertpapieren und Erträge aus Derivatgeschäften (664, 667)	43		
XIV.	Sonstige Erträge aus der Finanzierungstätigkeit (668)	44		
**	Aufwendungen auf Finanzierungstätigkeit insgesamt Z. 46 + Z. 47 + Z. 48 + Z. 49 + Z. 52 + Z. 53 + Z. 54	45	3 797	4 826
K.	Verkaufte Wertpapiere und Anteile (561)	46		
L.	Aufwendungen auf kurzfristiges Finanzvermögen (566)	47		
M.	Wertberichtigungen zum Finanzvermögen (+/-) (565)	48		
N.	Zinsaufwendungen (Z. 50 + Z. 51)	49	0	0
N.1.	Zinsaufwendungen für verbundene Buchführungseinheiten (562A)	50		
2.	Sonstige Zinsaufwendungen (562A)	51		
O.	Kursverluste (563)	52	217	167

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ident a	Text b	Zeile Nr. c	Istbestand	
			Laufende Buchungsperiode 1	Unmittelbare Vorperiode 2
P.	Aufwendungen auf die Neubewertung von Wertpapieren und Aufwendungen auf Derivatgeschäfte (564, 567)	53		
Q.	Sonstige Aufwendungen auf Finanzierungstätigkeit (568, 569)	54	3 580	4 659
***	Ergebnis der Geschäftstätigkeit aus Finanzierungstätigkeit (+/-) (Z. 29 - Z. 45)	55	-3 795	-4 779
****	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor Steuern (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-83 190	64 974
R.	Einkommensteuer (Z. 58 + Z. 59)	57	5 251	14 356
R.1.	Einkommensteuer fällig (591, 595)	58	0	13 025
2.	Einkommensteuer latent (+/-) (592)	59	5 251	1 331
S.	Übertrag der Ergebnisanteile an die Gesellschafter (+/- 596)	60		
****	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Steuern (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-88 441	50 618