

**Caravita Europe, s.r.o.**  
**Trenčín**  
**Slovenská republika**

Správa o uskutočnení auditu  
riadnej účtovnej závierky k 31. decembru 2022

## Obsah

Strana

### **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

3

## Prílohy

### **ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Súvaha k 31. decembru 2022

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2022

Poznámky

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**spoločníkovi a konateľovi spoločnosti**

**Caravita Europe, s.r.o.**

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Caravita Europe, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, 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. decembru 2022 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 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 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 audítorské 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 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 jednotlivito 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 audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské 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 audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť 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 audítorských 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. Náš 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 2022 sú 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, 15. februára 2023

Rödl & Partner Audit, s.r.o.  
Landererova 12  
811 09 Bratislava  
Licencia SKAU 147



Ing. Igor Palkovič  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAU 966

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

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 Č 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<br>2021908922 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2022                                         |
| IČO<br>36340341                          | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 12 2022                                        |
| SK NACE<br>32.99.0                       | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2021<br>do 12 2021 |

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

Caravita Europe, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BRATISLAVSKÁ

Číslo

781

PSČ

Obec

91105 TRENČÍN

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okr. súd Trenčín, oddiel SRO, Vložka  
15187/R

Telefónne číslo

042/4493990

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

14.02.2023

Schválená dňa:

. . 20

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



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



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



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                 |                      | 1                                    | Netto 2       |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 |               | 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<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                      | 33                   | 3 8 1 6 4 2 2<br>1 3 8 5 9 8         | 3 6 7 7 8 2 4 | 3 3 8 7 9 8 4                                   |
| B.I.           | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                             | 34                   | 2 6 9 2 9 0 3<br>2 6 4 6 8           | 2 6 6 6 4 3 5 | 1 9 2 9 2 2 1                                   |
| B.I.1.         | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                     | 35                   | 1 9 9 8 5 0 9<br>5 2 5 1             | 1 9 9 3 2 5 8 | 1 1 0 6 5 3 3                                   |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   | 3 3 8 5 4 5                          | 3 3 8 5 4 5   | 3 8 6 8 0 6                                     |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   | 1 8 8 1 0 8<br>1 1 2 0 5             | 1 7 6 9 0 3   | 1 4 8 7 1 0                                     |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                                      |               |                                                 |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 1 1 1 8 8 7<br>1 0 0 1 2             | 1 0 1 8 7 5   | 2 5 7 1 9 7                                     |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   | 5 5 8 5 4                            | 5 5 8 5 4     | 2 9 9 7 5                                       |
| B.II.          | Dlhodobé pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                        | 41                   |                                      |               | 1 4 3 0 0 0                                     |
| B.II.1.        | Pohľadávky z obchodného styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                         | 42                   |                                      |               |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | 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                   |                                      |             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                                      |             | 1 4 3 0 0 0                                     |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 7 7 4 9 1 2                          | 6 6 2 7 8 2 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1 1 2 1 3 0                          |             | 9 0 7 4 8 6                                     |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 6 3 0 0 5 6                          | 5 1 7 9 2 6 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1 1 2 1 3 0                          |             | 7 7 6 1 8 6                                     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 7 6 5 6 7                            | 7 6 5 6 7   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                                      |             | 5 0 5 0 8                                       |
| 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<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                                        |                      | 1                                    | 2           |                                                 |
|                |                                                                                                                                                                        |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 3                                         |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   | 5 5 3 4 8 9<br>1 1 2 1 3 0           | 4 4 1 3 5 9 | 7 2 5 6 7 8                                     |
| 2.             | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                                      |             |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                                      |             |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľa-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                                      |             |                                                 |
| 5.             | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 358A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                    | 61                   |                                      |             |                                                 |
| 6.             | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                                      |             |                                                 |
| 7.             | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   | 1 4 3 6 5 1                          | 1 4 3 6 5 1 | 1 3 1 2 6 0                                     |
| 8.             | Pohľadávky<br>z derivátových<br>operácií<br>(373A, 376A)                                                                                                               | 64                   |                                      |             |                                                 |
| 9.             | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>374A, 375A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                  | 65                   | 1 2 0 5                              | 1 2 0 5     | 4 0                                             |
| B.IV.          | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                                      |             |                                                 |
| B.IV.1.        | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                                      |             |                                                 |
| 2.             | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                                      |             |                                                 |
| 3.             | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>podieľy<br>(252)                                                                                                                | 69                   |                                      |             |                                                 |
| 4.             | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                  | 70                   |                                      |             |                                                 |



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 7 2 3 9 0 7 6           | 6 6 8 9 5 1 9                                     |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 1 3 2 2 4 3 1           | 2 0 1 7 2 0 3                                     |
| 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<br>(-/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<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 6 6 4                   | 6 6 4                                             |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podiely (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťí (+/- 415)                                                                                            | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 2 0 0 9 9 0 0              | 1 8 9 7 2 8 2                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 2 0 1 0 1 8 3              | 1 8 9 7 5 6 5                                        |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (/ - / 429)                                                                                                      | 99                   | - 2 8 3                    | - 2 8 3                                              |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | - 6 9 4 7 7 2              | 1 1 2 6 1 8                                          |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 5 9 1 6 6 4 5              | 4 6 7 2 3 1 6                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 4 5 0 4 3 1 9              | 1 0 0 1 8 8 7                                        |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  | 4 5 0 0 0 0 0              | 1 0 0 0 0 0 0                                        |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>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                  | 4 3 1 9                    | 1 8 8 7                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  | 7 7 9 9                    | 1 2 8 3 0                                            |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  | 7 7 9 9                    | 1 2 8 3 0                                            |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 1 2 4 6 6 2 5              | 3 5 4 5 4 7 3                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 9 6 7 6 0 2                | 1 1 6 0 6 6 1                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | 4 7 3 2 7 6                | 6 4 2 4 0 5                                          |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 4 9 4 3 2 6                | 5 1 8 2 5 6                                          |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  | 9 7 3 8 5                  | 2 1 5 6 3 0 1                                        |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 1 0 7 1 1 1                | 7 2 7 7 1                                            |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 5 9 4 3 8                  | 4 8 6 1 5                                            |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 1 5 0 8 9                  | 1 0 7 1 2 5                                          |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  |                            |                                                      |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 1 5 7 9 0 2                | 1 1 2 1 2 6                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 4 6 2 7 4                  | 2 7 7 1 1                                            |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 1 1 1 6 2 8                | 8 4 4 1 5                                            |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  |                            |                                                      |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)                                                                                                                | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  |                            |                                                      |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |



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

Výkaz ziskov a strát  
Úč POD 2 - 01

Dič 2 0 2 1 9 0 8 9 2 2

Ičo 3 6 3 4 0 3 4 1



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



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

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie Spoločnosti**

Spoločnosť Caravita Europe, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. októbra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 4. decembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel s.r.o., vložka 15187/R). Spoločnosť sídli na adrese: Bratislavská 781, 911 05 Trenčín, Slovenská republika.

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- výroba a predaj výrobkov na ochranu proti slnku (slnečníky, markízy, slnečné plachty, pavilóny a pod.),
- výroba a predaj záhradného nábytku,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                              | 2022 | 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                     | 75   | 64   |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 74   | 74   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                  | 1    | 1    |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18. apríla 2022.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 a výročnou správou a správou audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 8. novembra 2022.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 18. apríla 2022 schválilo spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia: Gunther Roland Wettengel (od 14.03.2017)  
Markus Roth (od 7.10.2020 do 16.01.2023)

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2022 je takáto:

| Spoločník     | Dátum zmeny | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---------------|-------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
|               |             | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
| a             | b           | c                                | d          | e                             | f                                              |
| Caravita GmbH | x           | 6 639                            | 100        | 100                           | -                                              |
| <b>Spolu</b>  | x           | <b>6 639</b>                     | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>-</b>                                       |

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť je súčasťou skupiny WAREMA. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Caravita GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je WAREMA Renkhoff SE. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť WAREMA Renkhoff SE. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti WAREMA Renkhoff SE, Hans – Wilhelm – Renkhoff – Straße 2, 97828 Marktheidenfeld, Nemecká Spolková Republika.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou, a preto nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala opravu významných chýb minulých účtovných období.

**Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:**

Informácie tohto charakteru sú uvedené v časti L a M poznámok.

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                       | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér                               | 10                                           | lineárna              | 10                           |
| Drobný dlhod. Nehm. Majetok do 2400 € | rôzna                                        | jednorazový odpis     | 100                          |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                        | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>Odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                                 | 20 – 33                                   | lineárna              | 3,03 – 5                     |
| Stroje, prístroje a zariadenia         | 4 – 6                                     | lineárna              | 16,67 – 25                   |
| Dopravné prostriedky                   | 4                                         | lineárna              | 25                           |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok        | 6 – 8                                     | lineárna              | 12,5 – 16,67                 |
| Drobný dlhod. Hmotný majetok do 1700 € | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

**(c) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. Spoločnosť vytvára opravnú položku k nízkoobrátkovým alebo nepredajným zásobám.

**(d) 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 v prípade pochybných a nevymožiteľných pohľadávok znižuje o opravnú položku.

**(e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(g) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa tvorí na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky ku koncu roka, na ktorú majú zamestnanci nárok a príslušného priemerného zárobku za posledný štvrťrok pre jednotlivých zamestnancov.

Ostatné krátkodobé rezervy sa tvoria a oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov, valorizácie miezd a úmrtnosti. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

**(h) Záväzky**

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.

**(i) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

**(j) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

**(k) Výdavky budúcich období a výnosy 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.

**(l) Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

**(m) Vlastné imanie**

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

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške 6 693 EUR - zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond v zákonom stanovenej výške, t.j. 10% z hodnoty základného imania.

**(n) Cudzia mena**

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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(o) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
|------------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|
| 31.12.2022                                     |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| Dlhodobý nehmotný majetok                      | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   | Spolu         |
|                                                | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |               |
| a                                              | b                           | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i             |
| Prvotné ocenenie                               |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | 0                           | 39 342  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>39 342</b> |
| Prírastky                                      | 0                           | 8 820   | 0                | 0        | 0                                 | 1 000                                 | 0                                                 | <b>9 820</b>  |
| Úbytky                                         | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Presuny                                        | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | 0                           | 48 162  | 0                | 0        | 0                                 | 1 000                                 | 0                                                 | <b>49 162</b> |
| Oprávky                                        |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | 0                           | 32 726  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>32 726</b> |
| Prírastky                                      | 0                           | 2 490   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>2 490</b>  |
| Úbytky                                         | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Presuny                                        | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | 0                           | 35 216  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>35 216</b> |
| Opravné položky                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Prírastky                                      | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Úbytky                                         | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Presuny                                        | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Zostatková hodnota                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | 0                           | 6 616   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>6 616</b>  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | 0                           | 12 946  | 0                | 0        | 0                                 | 1 000                                 | 0                                                 | <b>13 946</b> |

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku  
31.12.2021

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   | Spolu  |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |        |
| a                                  | b                                            | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i      |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 39 342  | 2 265            | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 41 607 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 2 265            | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 2 265  |
| Presuny                            | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 39 342  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 39 342 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 29 735  | 944              | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 30 679 |
| Prírastky                          | 0                                            | 2 991   | 94               | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 3 085  |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 1 038            | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 1 038  |
| Presuny                            | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 32 726  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 32 726 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Presuny                            | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 9 607   | 1 321            | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 10 928 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 6 616   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 6 616  |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku  
31.12.2022

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |           |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                                                 | Spolu     |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok |           |
| a                                  | b                     | c         | d                                                 | e                                     | f                               | g                               | h                                   | i                                               | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |           |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                                                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 986 375               | 2 169 012 | 399 823                                           | 0                                     | 0                               | 0                               | 11 978                              | 3 267                                           | 3 570 455 |
| Prírastky                          | 0                     | 316 580   | 91 625                                            | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 408 205   |
| Úbytky                             | 0                     | 0         | 36 540                                            | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 36 540    |
| Presuny                            | 0                     | 11 978    | 3 267                                             | 0                                     | 0                               | 0                               | -11 978                             | -3 267                                          | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 986 375               | 2 497 570 | 458 175                                           | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 3 942 120 |
| Oprávky                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                                                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 51 514    | 257 276                                           | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 308 790   |
| Prírastky                          | 0                     | 83 708    | 49 762                                            | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 133 470   |
| Úbytky                             | 0                     | 0         | 36 540                                            | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 36 540    |
| Presuny                            | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 135 222   | 270 498                                           | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 405 720   |
| Opravné položky                    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                                                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 0         |
| Prírastky                          | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 0         |
| Úbytky                             | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 0         |
| Presuny                            | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                       |           |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                                                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 986 375               | 2 117 498 | 142 547                                           | 0                                     | 0                               | 0                               | 11 978                              | 3 267                                           | 3 261 665 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 986 375               | 2 362 348 | 187 677                                           | 0                                     | 0                               | 0                               | 0                                   | 0                                               | 3 536 400 |

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
31.12.2021

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                                                               |                                                 |                                          |                                          |                                               |                                                             | Spolu            |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľsk<br>é celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávan<br>ý dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |                  |
| a                                         | b                                            | c                | d                                                             | e                                               | f                                        | g                                        | h                                             | i                                                           | j                |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                   |                                              |                  |                                                               |                                                 |                                          |                                          |                                               |                                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1 098 515                                    | 414 226          | 263 786                                                       | 0                                               | 0                                        | 9 245                                    | 1 337 695                                     | 468 920                                                     | <b>3 592 387</b> |
| Prírastky                                 | 0                                            | 392 309          | 102 398                                                       | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 11 978                                        | 3 267                                                       | <b>509 952</b>   |
| Úbytky                                    | 112 140                                      | 414 226          | 5 518                                                         | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 0                                             | 0                                                           | <b>531 884</b>   |
| Presuny                                   | 0                                            | 1 776 703        | 39 157                                                        | 0                                               | 0                                        | -9 245                                   | -1 337 695                                    | -468 920                                                    | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>986 375</b>                               | <b>2 169 012</b> | <b>399 823</b>                                                | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 | <b>11 978</b>                                 | <b>3 267</b>                                                | <b>3 570 455</b> |
| <b>Oprávky</b>                            |                                              |                  |                                                               |                                                 |                                          |                                          |                                               |                                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 173 772          | 226 681                                                       | 0                                               | 0                                        | 4 124                                    | 0                                             | 0                                                           | <b>404 577</b>   |
| Prírastky                                 | 0                                            | 60 176           | 30 015                                                        | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 0                                             | 0                                                           | <b>90 191</b>    |
| Úbytky                                    | 0                                            | 182 434          | 3 544                                                         | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 0                                             | 0                                                           | <b>185 978</b>   |
| Presuny                                   | 0                                            | 0                | 4 124                                                         | 0                                               | 0                                        | -4 124                                   | 0                                             | 0                                                           | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>51 514</b>    | <b>257 276</b>                                                | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                                    | <b>308 790</b>   |
| <b>Opravné položky</b>                    |                                              |                  |                                                               |                                                 |                                          |                                          |                                               |                                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0                | 0                                                             | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 0                                             | 0                                                           | <b>0</b>         |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0                | 0                                                             | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 0                                             | 0                                                           | <b>0</b>         |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0                | 0                                                             | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 0                                             | 0                                                           | <b>0</b>         |
| Presuny                                   | 0                                            | 0                | 0                                                             | 0                                               | 0                                        | 0                                        | 0                                             | 0                                                           | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>         |
| <b>Zostatková hodnota</b>                 |                                              |                  |                                                               |                                                 |                                          |                                          |                                               |                                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1 098 515                                    | 240 454          | 37 105                                                        | 0                                               | 0                                        | 5 121                                    | 1 337 695                                     | 468 920                                                     | <b>3 187 810</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>986 375</b>                               | <b>2 117 498</b> | <b>142 547</b>                                                | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 | <b>11 978</b>                                 | <b>3 267</b>                                                | <b>3 261 665</b> |

Na dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

## 2. Dlhodobý finančný majetok

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**3. Zásoby**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie (rok 2022)                    |                         |                                                             |                                                                      |                                                  |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                 | Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                                   | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                                |
| Materiál                                        | 106                                                 | 5 145                   | 0                                                           | 0                                                                    | 5 251                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Výrobky                                         | 10 923                                              | 282                     | 0                                                           | 0                                                                    | 11 205                                           |
| Zvieratá                                        | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Tovar                                           | 6 627                                               | 10 012                  | 0                                                           | 6 627                                                                | 10 012                                           |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>17 656</b>                                       | <b>15 439</b>           | <b>0</b>                                                    | <b>6 627</b>                                                         | <b>26 468</b>                                    |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženej obrátkovosti niektorých druhov materiálu, výrobkov a tovaru.

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie (rok 2021)                    |                         |                                                             |                                                                      |                                                  |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                 | Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                                   | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                                |
| Materiál                                        | 4 372                                               | 0                       | 0                                                           | 4 266                                                                | 106                                              |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Výrobky                                         | 7 190                                               | 3 733                   | 0                                                           | 0                                                                    | 10 923                                           |
| Zvieratá                                        | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Tovar                                           | 1 787                                               | 4 840                   | 0                                                           | 0                                                                    | 6 627                                            |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>13 349</b>                                       | <b>8 573</b>            | <b>0</b>                                                    | <b>4 266</b>                                                         | <b>17 656</b>                                    |

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj***Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.***6. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie (rok 2022)                    |                         |                                                             |                                                                      |                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                          | Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                                   | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                                |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 67 103                                              | 55 516                  | 10 230                                                      | 259                                                                  | 112 130                                          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>67 103</b>                                       | <b>55 516</b>           | <b>10 230</b>                                               | <b>259</b>                                                           | <b>112 130</b>                                   |

Bola dotvorená 100% opravná položka vo výške 55 516 € k rizikovým pohľadávkam z obchodného styku, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní. Opravná položka vo výške 10 230 € bola zrušená z dôvodu, že došlo k úhrade časti pohľadávok alebo k započítaniu so záväzkami.

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie (rok 2021)                    |                         |                                                             |                                                                      |                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                          | Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                                   | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                                |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 56 587                                              | 13 368                  | 434                                                         | 2 418                                                                | 67 103                                           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                                   | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                                |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>56 587</b>                                       | <b>13 368</b>           | <b>434</b>                                                  | <b>2 418</b>                                                         | <b>67 103</b>                                    |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2022                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 112 928             | 440 561              | 553 489          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 2 626               | 2 400                | 5 026            |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 624                 | 70 917               | 71 541           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 143 651             | 0                    | 143 651          |
| Iné pohľadávky                                                           | 1 205               | 0                    | 1 205            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>261 034</b>      | <b>513 878</b>       | <b>774 912</b>   |

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti I.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2021                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 125 509             | 667 272              | 792 781          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 18 635              | 261                  | 18 896           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 27 905              | 3 707                | 31 612           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 131 260             | 0                    | 131 260          |
| Iné pohľadávky                                                           | 40                  | 0                    | 40               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>303 349</b>      | <b>671 240</b>       | <b>974 589</b>   |

**7. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | 31. 12. 2022   | 31. 12. 2021   |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 1 905          | 354            |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 346 702        | 407 923        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0              | 0              |
| Peniaze na ceste                                                    | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>348 607</b> | <b>408 277</b> |

**8. Krátkodobý finančný majetok**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**9. Vlastné akcie**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**10. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2022  | 31. 12. 2021  |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
|                                                    | 0             | 0             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>10 906</b> | <b>10 254</b> |
| Licencie software                                  | 5 593         | 4 169         |
| Poistné                                            | 1 896         | 1 274         |
| Nájomné                                            | 1 100         | 1 100         |
| Ostatné                                            | 2 317         | 3 711         |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
|                                                    | 0             | 0             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>      | <b>23 000</b> |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov                 | 0             | 23 000        |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>10 906</b> | <b>33 254</b> |

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie (rok 2022) |                |               |               | Stav<br>k 31. 12. 2022<br>f |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------------|
|                                                            | Stav<br>k 1. 1. 2022<br>b        | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e |                             |
|                                                            | a                                |                |               |               |                             |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>12 830</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>5 031</b>  | <b>7 799</b>                |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                  |                |               |               |                             |
| rezerva na odchodné                                        | 12 830                           | 0              | 0             | 5 031         | 7 799                       |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>12 830</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>5 031</b>  | <b>7 799</b>                |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>112 126</b>                   | <b>155 853</b> | <b>87 258</b> | <b>22 819</b> | <b>157 902</b>              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |               |               |                             |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 27 712                           | 44 225         | 25 663        | 0             | 46 274                      |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>27 712</b>                    | <b>44 225</b>  | <b>25 663</b> | <b>0</b>      | <b>46 274</b>               |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |                |               |               |                             |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 6 000                            | 6 283          | 6 000         | 0             | 6 283                       |
| Rezerva na zákaznícke skontá                               | 25 000                           | 3              | 2 181         | 22 819        | 3                           |
| Rezerva na odstupné vrátane soc.zab.                       | 0                                | 15 455         | 0             | 0             | 15 455                      |
| Rezerva na reklamácie                                      | 10 000                           | 80 000         | 10 000        | 0             | 80 000                      |
| Rezerva na zákaznícke bonusy                               | 43 414                           | 9 887          | 43 414        | 0             | 9 887                       |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>84 414</b>                    | <b>111 628</b> | <b>61 595</b> | <b>22 819</b> | <b>111 628</b>              |

Rezerva na zákaznícke skontá vo výške 3 EUR bola vytvorená na základe neuhradených pohľadávok k 31.12.2022, u ktorých je možnosť uplatnenia skonta vo výške od 2% do 4% zo strany zákazníkov pri včasnej úhrade pohľadávky v roku 2023.

Rezerva na reklamácie vo výške 80 000 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady v roku 2023 spojené s otvorenými reklamáciami výrobkov a tovarov k 31.12.2022 v rámci záručnej doby, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2022.

Rezerva na ročné zákaznícke bonusy za rok 2022 vo výške 9 887 EUR bola vytvorená na základe dohody so zákazníkmi, že v prípade dosiahnutia určitého ročného obratu im bude priznaný finančný bonus.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021) |                |               |          |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------|----------------------|
|                                                                                                     | Stav k<br>1.1.2021                                      | Tvorba         | Použitie      | Zrušenie | Stav k<br>31.12.2021 |
| a                                                                                                   | b                                                       | c              | d             | e        | f                    |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                                                    | <b>5 960</b>                                            | <b>6 870</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>12 830</b>        |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                                                                     |                                                         |                |               |          |                      |
| Rezerva na odchodné                                                                                 | 5 960                                                   | 6 870          | 0             | 0        | 12 830               |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                                                               | <b>5 960</b>                                            | <b>6 870</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>12 830</b>        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                                                  | <b>44 458</b>                                           | <b>102 126</b> | <b>34 458</b> | <b>0</b> | <b>112 126</b>       |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                                                                   |                                                         |                |               |          |                      |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                                                   | 5 258                                                   | 27 711         | 5 258         | 0        | 27 711               |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                                                             | <b>5 258</b>                                            | <b>27 711</b>  | <b>5 258</b>  | <b>0</b> | <b>27 711</b>        |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                                                             |                                                         |                |               |          |                      |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania (k 1.1.2021 aj transférová dokumentácia) | 9 545                                                   | 6 000          | 9 545         | 0        | 6 000                |
| Rezerva na zákaznícke skontá                                                                        | 0                                                       | 25 000         | 0             | 0        | 25 000               |
| Rezerva na reklamácie                                                                               | 10 000                                                  | 0              | 0             | 0        | 10 000               |
| Rezerva na zákaznícke bonusy                                                                        | 19 655                                                  | 43 415         | 19 655        | 0        | 43 415               |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                                                             | <b>39 200</b>                                           | <b>74 415</b>  | <b>29 200</b> | <b>0</b> | <b>84 415</b>        |

### 3. Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                          | 31. 12. 2022     | 31. 12. 2021     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                          | <b>4 504 319</b> | <b>1 001 887</b> |
| <b>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov:</b>                          | <b>0</b>         | <b>1 000 000</b> |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                     | 0                | 1 000 000        |
| <b>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov:</b>                 | <b>4 504 319</b> | <b>1 887</b>     |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                     | 4 500 000        | 0                |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                            | 4 319            | 1 887            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                        | <b>1 246 625</b> | <b>3 545 473</b> |
| <b>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane - v splatnosti:</b> | <b>975 534</b>   | <b>3 449 187</b> |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                          | 288 454          | 636 869          |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                     | 408 057          | 427 506          |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                     | 97 385           | 2 156 301        |
| Záväzky voči zamestnancom                                                              | 107 111          | 72 771           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                        | 59 438           | 48 615           |
| Daňové záväzky a dotácie                                                               | 15 089           | 107 125          |
| <b>Záväzky po lehote splatnosti:</b>                                                   | <b>271 091</b>   | <b>96 286</b>    |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                          | 184 822          | 5 536            |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                     | 86 269           | 90 750           |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                     | 0                | 0                |
| Záväzky voči zamestnancom                                                              | 0                | 0                |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                        | 0                | 0                |
| Daňové záväzky a dotácie                                                               | 0                | 0                |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4

#### 4. Odložený daňový záväzok

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

#### 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                              | 31. 12. 2022 | 31. 12. 2021 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 887</b> | <b>1 077</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 415        | 6 510        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>7 415</i> | <i>6 510</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>4 983</i> | <i>5 700</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>4 319</b> | <b>1 887</b> |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Najväčšiu časť čerpania tvorí príspevok na stravovanie.

**6. Vydané dlhopisy**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**7. Bankové úvery a prijaté pôžičky**

Spoločnosť nemá žiadny bankový úver, ale má nasledujúce záväzky k 31.12.2022 z dôvodu prijatej pôžičky od spriaznenej osoby WAREMA Renkhoff SE:

| Názov položky                     | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2022 | Suma istiny<br>v eurách<br>k 31.12.2022 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2021 |
|-----------------------------------|------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| a                                 | b    | c                   | d                   | e                                                   | f                                       | g                                                   |
| <b>Dlhodobé prijaté pôžičky</b>   |      |                     |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| WAREMA Renkhoff SE                | EUR  | 3,49                | 2020 - 2027         | 1 500 000                                           | 1 500 000                               | 1 000 000                                           |
| WAREMA Renkhoff SE                | EUR  | 4,91                | 2022 - 2027         | 3 000 000                                           | 3 000 000                               | 0                                                   |
|                                   |      |                     |                     | <b>4 500 000</b>                                    | <b>4 500 000</b>                        | <b>1 000 000</b>                                    |
| <b>Krátkodobé prijaté pôžičky</b> |      |                     |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| WAREMA Renkhoff SE                | EUR  | 1,55                | 2019 - 2022         | 0                                                   | 0                                       | 2 100 000                                           |
|                                   |      |                     |                     | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>2 100 000</b>                                    |
| <b>Spolu</b>                      |      |                     |                     | <b>4 500 000</b>                                    | <b>4 500 000</b>                        | <b>3 100 000</b>                                    |

**8. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                      | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|----------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

**9. Deriváty**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu            | Tržby z predaja výrobkov |                  | Tržby z predaja služieb |               | Tržby z predaja tovaru |                | Spolu            |                  |
|--------------------------|--------------------------|------------------|-------------------------|---------------|------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                          | 2022                     | 2021             | 2022                    | 2021          | 2022                   | 2021           | 2022             | 2021             |
|                          | a                        | b                | c                       | d             | e                      | f              | g                | h                |
| Germany                  | 4 858 783                | 4 352 768        | 307 665                 | 10 682        | 51 014                 | 476 591        | 5 217 462        | 4 840 041        |
| France                   | 1 500 420                | 1 459 501        | 9 244                   | 2 142         | 12 082                 | 23 256         | 1 521 746        | 1 484 899        |
| Austria                  | 492 397                  | 387 720          | 6 851                   | 3 614         | 1 033                  | 17 375         | 500 281          | 408 709          |
| Norway                   | 335 375                  | 201 888          | 241                     | 105           | 164                    | 2 854          | 335 780          | 204 847          |
| United Kingdom           | 320 823                  | 237 881          | -48                     | 418           | 4 907                  | 7 417          | 325 682          | 245 716          |
| Denmark                  | 269 924                  | 832 733          | 680                     | 1 224         | 35 492                 | 6 604          | 306 096          | 840 561          |
| Spain                    | 212 927                  | 291 135          | 902                     | 35            | 4 804                  | 6 257          | 218 633          | 297 427          |
| Sweden                   | 162 327                  | 43 740           | 212                     | 0             | 99                     | 1 030          | 162 638          | 44 770           |
| Netherlands              | 144 197                  | 74 826           | 780                     | 107           | 619                    | 593            | 145 596          | 75 526           |
| United States of America | 116 122                  | 106 804          | 16 812                  | 1 201         | 1 170                  | 798            | 134 104          | 108 803          |
| Switzerland              | 136 167                  | 48 292           | 3 756                   | 244           | 2 482                  | 701            | 142 405          | 49 237           |
| Finland                  | 94 430                   | 65 815           | 537                     | 92            | 0                      | 0              | 94 967           | 65 907           |
| Greece                   | 66 515                   | 32 428           | 0                       | 0             | 574                    | 0              | 67 089           | 32 428           |
| Italy                    | 49 735                   | 39 365           | 106                     | 0             | 0                      | 737            | 49 841           | 40 102           |
| Luxemburg                | 42 197                   | 16 225           | 138                     | 0             | 162                    | 3 977          | 42 497           | 20 202           |
| Ireland                  | 28 410                   | 47 690           | 503                     | 60            | 104                    | 64             | 29 017           | 47 814           |
| Slovak Republic          | 28 727                   | 6 931            | 0                       | 0             | 0                      | 0              | 28 727           | 6 931            |
| Belgium                  | 18 318                   | 48 948           | 37                      | 60            | 5 033                  | 382            | 23 388           | 49 390           |
| Croatia                  | 21 288                   | 7 691            | 0                       | 0             | 0                      | 0              | 21 288           | 7 691            |
| Reunion                  | 21 360                   | 4 435            | -348                    | 0             | 0                      | 0              | 21 012           | 4 435            |
| Australia                | 20 678                   | 31 560           | -4 613                  | 63            | 0                      | 0              | 16 065           | 31 623           |
| Portugal                 | 7 924                    | 20 166           | 0                       | 60            | 0                      | 0              | 7 924            | 20 226           |
| Malta                    | 7 680                    | 4 022            | 239                     | 0             | 0                      | 432            | 7 919            | 4 454            |
| Hungary                  | 3 776                    | 1 906            | 0                       | 0             | 0                      | 0              | 3 776            | 1 906            |
| Čína                     | -1 195                   | 437              | 0                       | 0             | 0                      | 0              | -1 195           | 437              |
| Ostatné                  | 0                        | 6 807            | 0                       | 35            | 0                      | 0              | 0                | 6 843            |
| <b>Spolu</b>             | <b>8 959 305</b>         | <b>8 371 714</b> | <b>343 694</b>          | <b>20 142</b> | <b>119 739</b>         | <b>549 068</b> | <b>9 422 738</b> | <b>8 940 925</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

| Názov položky                                                         | 2022                | 2021                |                    | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |                |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------------|----------------|
|                                                                       | Konečný<br>zostatok | Konečný<br>zostatok | Začiatkový<br>stav | 2022                                     | 2021           |
| a                                                                     | b                   | c                   | d                  | e                                        | f              |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby                    | 338 545             | 386 806             | 49 938             | -48 261                                  | 336 868        |
| Výrobky                                                               | 188 108             | 159 633             | 145 582            | 28 475                                   | 14 051         |
| Zvieratá                                                              | 0                   | 0                   | 0                  | 0                                        | 0              |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>526 653</b>      | <b>546 439</b>      | <b>195 520</b>     | <b>-19 786</b>                           | <b>350 919</b> |
| Manká a škody                                                         | x                   | x                   | x                  | 9 411                                    | -1 026         |
| Reprezentačné                                                         | x                   | x                   | x                  | 0                                        | 0              |
| Dary                                                                  | x                   | x                   | x                  | 0                                        | 0              |
| Iné (opravné položky)                                                 | x                   | x                   | x                  | -282                                     | -3 734         |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                     |                     |                    | <b>-10 657</b>                           | <b>346 159</b> |

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

**3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                            | 2022          | 2021          |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
|                                                                          | 0             | 0             |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>24 097</b> | <b>10 707</b> |
| Prebytok na sklade zistený pri inventúre                                 | 20 061        | 5 019         |
| Poistné plnenie                                                          | 443           | 4 098         |
| Ostatné                                                                  | 3 593         | 1 590         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>17 789</b> | <b>1 859</b>  |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>17 789</i> | <i>1 859</i>  |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0             | 0             |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>0</i>      | <i>0</i>      |
|                                                                          | 0             | 0             |
| <b>Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
|                                                                          | 0             | 0             |

**4. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                           | 2022             | 2021             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 8 959 305        | 8 619 553        |
| Tržby z predaja služieb                 | 343 694          | 20 142           |
| Tržby za tovar                          | 119 739          | 301 230          |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                | 0                |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                | 0                |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                | 0                |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>9 422 738</b> | <b>8 940 925</b> |

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, osobné náklady, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, osobných nákladoch, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky                                                             | 2022             | 2021             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>3 496 399</b> | <b>3 382 062</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>12 200</i>    | <i>10 800</i>    |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 12 200           | 10 800           |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                          | 0                | 0                |
| Súvisiace audítorské služby                                               | 0                | 0                |
| Daňové poradenstvo                                                        | 0                | 0                |
| Ostatné neaudítorské služby                                               | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>3 484 199</i> | <i>3 371 262</i> |
| Prepravné náklady                                                         | 881 521          | 745 996          |
| Nájomné                                                                   | 13 200           | 21 625           |
| Povrchové úpravy+zváračské práce                                          | 617 717          | 639 772          |
| Manažérske poradenstvo                                                    | 1 100 775        | 1 117 360        |
| Provízie                                                                  | 418 055          | 548 127          |
| Ostatné                                                                   | 452 930          | 298 382          |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>                                            | <b>2 043 535</b> | <b>1 761 283</b> |
| Mzdové náklady                                                            | 1 444 494        | 1 251 000        |
| Náklady na sociálne a zdravotné poistenie                                 | 507 779          | 433 932          |
| Sociálne náklady                                                          | 91 262           | 76 351           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>180 417</b>   | <b>39 400</b>    |
| Manká a škody                                                             | 44 462           | 16 428           |
| Odpisy pohľadávok                                                         | 152              | 2 418            |
| Poistenie                                                                 | 17 080           | 13 736           |
| Náklady na reklamácie                                                     | 114 018          | 0                |
| Iné                                                                       | 4 705            | 6 818            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>123 589</b>   | <b>76 289</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>18 553</i>    | <i>15 269</i>    |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 900              | 2 218            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>105 036</i>   | <i>61 020</i>    |
| Úroky z pôžičky v rámci skupiny                                           | 100 712          | 56 301           |
| Bankové poplatky                                                          | 4 302            | 4 560            |
| Iné                                                                       | 22               | 159              |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                                           | 0                | 0                |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Prehľad za rok 2022:

| P.č.      | Názov Položky                                                                       | Základ dane | Daň            | Daň v %     |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|-------------|
| 1         | Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2022                                     | -551 772    | x              | x           |
| 2         | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)                    | x           | -115 872       | 21%         |
| 3         | Pripočítateľné položky spolu                                                        | 731 935     | 153 706        | -28%        |
| 4         | Odpočítateľné položky                                                               | -714 689    | -150 085       | 27%         |
| 5         | Odpočet daňovej straty                                                              | 0           | 0              | 0%          |
| 6         | Základ dane                                                                         | -534 526    | -112 250       | 20%         |
| 7         | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) - zápočet dane zaplatenej v zahrani | x           | 0              | 0%          |
| 8         | Iné                                                                                 | x           | 0              | 0%          |
| 9         | Splatná daň z príjmov po úpravách                                                   | x           | 0              | 0%          |
| 10        | Odložená daň                                                                        | x           | 143 000        | -26%        |
| <b>11</b> | <b>CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV</b>                                                        | <b>x</b>    | <b>143 000</b> | <b>-26%</b> |

Prehľad za rok 2021:

| P.č.      | Názov Položky                                                                       | Základ dane | Daň           | Daň v %    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------|
| 1         | Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2021                                     | 152 088     | x             | x          |
| 2         | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)                    | x           | 31 938        | 21%        |
| 3         | Pripočítateľné položky spolu                                                        | 698 124     | 146 606       | 96%        |
| 4         | Odpočítateľné položky                                                               | -270 757    | -56 859       | -37%       |
| 5         | Odpočet daňovej straty                                                              | -1 360      | -286          | 0%         |
| 6         | Základ dane                                                                         | 578 095     | 121 400       | 80%        |
| 7         | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) - zápočet dane zaplatenej v zahrani | x           | 0             | 0%         |
| 8         | Iné                                                                                 | x           | 0             | 0%         |
| 9         | Splatná daň z príjmov po úpravách                                                   | x           | 121 400       | 80%        |
| 10        | Odložená daň                                                                        | x           | -81 930       | -54%       |
| <b>11</b> | <b>CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV</b>                                                        | <b>x</b>    | <b>39 470</b> | <b>26%</b> |

**K. INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI Z PRÍJMOV**

Kalkulácia odloženej dane:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
|                                                                                       | -65 120               | -23 002                                      |
| odpočítateľné                                                                         | 0                     | 0                                            |
| zdaniteľné                                                                            | -65 120               | -23 002                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
|                                                                                       | 575 647               | 703 956                                      |
| odpočítateľné                                                                         | 575 647               | 703 956                                      |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                           | 535 886               | 2 720                                        |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                             | 0                     | 0                                            |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                           | 21                    | 21                                           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                            | 219 747               | 143 572                                      |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                           | 0                     | 143 000                                      |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 143 000               | -81 930                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Spoločnosť neúčtovala o daňovej pohľadávke z odpočítateľných rozdielov kvôli neistote dosiahnutia potrebnej výšky základu dane, z ktorej by mohla byť v budúcnosti odpočítateľná.

**L. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme nebytový priestor vo výmer 362 m<sup>2</sup>, . Predpokladané ročné nájomné na nasledujúce účtovné obdobie je vo výške 2 200 EUR, nakoľko nájomná zmluva bola vypovedaná k 31.12.2022 a nájom sa skončí uplynutím výpovednej doby dva mesiace k 28.02.2023.

**Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajíma majetok.

**M. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov v oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2022 daňové priznania Spoločnosti za roky 2017 – 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu Spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti Spoločnosti.

**2. Podmienený majetok**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**N. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Odmeny členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť neboli v sledovanom účtovnom období vyplácané.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2021: žiadne).

**O. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba                                                   | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|
|                                                                    | 2022                         | 2021      |
| <b><u>transakcie s materským podnikom (subjekt, ktorý má v</u></b> |                              |           |
| <b>a) <u>Spoločnosti rozhodujúci vplyv):</u></b>                   |                              |           |
| <b>CARAVITA GmbH</b>                                               |                              |           |
| predaj výrobkov, tovarov a služieb                                 | 52 181                       | 161 617   |
| predaj materiálu                                                   | 3 598                        | 1 242     |
| nákup tovaru                                                       | 4 596                        | 0         |
| nákup materiálu                                                    | 0                            | 33 079    |
| nákup služieb                                                      | 1 459 948                    | 1 621 399 |
| <b>b) <u>transakcie s ostatnými spriaznenými podnikmi:</u></b>     |                              |           |
| <b>WAREMA Renkhoff SE</b>                                          |                              |           |
| predaj výrobkov, tovarov a služieb                                 | 185 271                      | 9 118     |
| predaj materiálu                                                   | 5 689                        | 132       |
| nákup materiálu                                                    | 101 288                      | 89 903    |
| nákup tovaru                                                       | 763                          | 0         |
| nákup služieb                                                      | 54 060                       | 800       |
| nákladové úroky z pôžičky                                          | 100 712                      | 56 301    |
| prijatá pôžička                                                    | 4 650 000                    | 1 550 000 |
| splatená pôžička                                                   | 3 250 000                    | 1 000 000 |
| <b>EXTERRA Services GmbH</b>                                       |                              |           |
| predaj výrobkov, tovarov a služieb                                 | 87 237                       | 100 228   |
| predaj materiálu                                                   | 175                          | 0         |
| <b>WAREMA Sun Shading Systems (Shanghai) Co. Ltd.</b>              |                              |           |
| predaj výrobkov, tovarov a služieb                                 | -1 195                       | 5 642     |
| <b>Warema Schweiz GmbH</b>                                         |                              |           |
| predaj výrobkov, tovarov a služieb                                 | 13 525                       | 6 132     |
| <b>WAREMA Kunststofftechnik und Maschinenbau</b>                   |                              |           |
| predaj výrobkov, tovarov a služieb                                 | 108 953                      | 0         |
| <b>Novaco Invest GmbH</b>                                          |                              |           |
| nákup služieb                                                      | 46 483                       | 11 342    |
| <b>ANWIS Sp. z o.o.</b>                                            |                              |           |
| nákup služieb                                                      | 0                            | 36 436    |
| <b>WAREMA International GmbH</b>                                   |                              |           |
| predaj výrobkov, tovarov a služieb                                 | 0                            | 6 506     |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                      |    | 31. 12. 2022            | 31. 12. 2021            |
|----------------------------------------------------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <u>Pohľadávky z obchodného styku:</u>                                |    | <u>76 567</u>           | <u>50 508</u>           |
| CARAVITA GmbH                                                        | a) | 5 027                   | 18 896                  |
| WAREMA Renkhoff SE                                                   | b) | 42 122                  | 0                       |
| EXTERRA Services GmbH                                                | b) | -1 291                  | 27 905                  |
| WAREMA Sun Shading Systems (Shanghai) Co. Ltd.                       | b) | -262                    | 3 707                   |
| Warema Schweiz GmbH                                                  | b) | 624                     | 0                       |
| WAREMA Kunststofftechnik und Maschinenbau                            | b) | 30 347                  | 0                       |
| <u>Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku</u>              |    | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| <b>Spolu aktíva</b>                                                  |    | <b><u>76 567</u></b>    | <b><u>50 508</u></b>    |
| <u>Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)</u>           |    | <u>4 500 000</u>        | <u>1 000 000</u>        |
| WAREMA Renkhoff SE                                                   | b) | 4 500 000               | 1 000 000               |
| <u>Ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám</u> |    | <u>97 385</u>           | <u>2 156 301</u>        |
| WAREMA Renkhoff SE                                                   | b) | 97 385                  | 2 156 301               |
| <u>Záväzky z obchodného styku</u>                                    |    | <u>473 276</u>          | <u>642 405</u>          |
| CARAVITA GmbH                                                        | a) | 380 935                 | 630 295                 |
| WAREMA Renkhoff SE                                                   | b) | 77 454                  | 8 270                   |
| Novaco Invest GmbH                                                   | b) | 14 887                  | 3 840                   |
| <b>Spolu pasíva</b>                                                  |    | <b><u>5 070 661</u></b> | <b><u>3 798 706</u></b> |

a) subjekt, ktorý má v Spoločnosti rozhodujúci vplyv (materský podnik)

b) ostatné spriaznené osoby

**P. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**Q. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie (2022) |                 |          |                 |                  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|----------|-----------------|------------------|
|                                                                    | Stav k                       | Prírastky       | Úbytky   | Presuny         | Stav k           |
|                                                                    | 1.1.2022                     |                 |          |                 | 31.12.2022       |
| a                                                                  | b                            | c               | d        | e               | f                |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>6 639</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>6 639</b>     |
| Základné imanie                                                    | 6 639                        | 0               | 0        | 0               | 6 639            |
| Zmena základného imania                                            | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>664</b>                   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>664</b>       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 664                          | 0               | 0        | 0               | 664              |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                            | 0               | 0        | 0               | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>1 897 282</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>112 618</b>  | <b>2 009 900</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 897 565                    | 0               | 0        | 112 618         | 2 010 183        |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -283                         | 0               | 0        | 0               | -283             |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>112 618</b>               | <b>-694 772</b> | <b>0</b> | <b>-112 618</b> | <b>-694 772</b>  |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>2 017 203</b>             | <b>-694 772</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>1 322 431</b> |

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške -694 772 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roku 2023. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 694 772 EUR.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                                           | Predchádzajúce účtovné obdobie (2021) |                |          |             |                      |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------|-------------|----------------------|
|                                                                    | Stav k<br>1.1.2021                    | Prírastky      | Úbytky   | Presuny     | Stav k<br>31.12.2021 |
| a                                                                  | b                                     | c              | d        | e           | f                    |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>6 639</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>6 639</b>         |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                 | 0              | 0        | 0           | 6 639                |
| Zmena základného imania                                            | 0                                     | 0              | 0        | 0           | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                     | 0              | 0        | 0           | 0                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>664</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>664</b>           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 664                                   | 0              | 0        | 0           | 664                  |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                                     | 0              | 0        | 0           | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                                     | 0              | 0        | 0           | 0                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                                     |                |          | 0           | 0                    |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                     | 0              | 0        | 0           | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                     | 0              | 0        | 0           | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                     | 0              | 0        | 0           | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>1 897 565</b>                      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-283</b> | <b>1 897 282</b>     |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 897 565                             | 0              | 0        | 0           | 1 897 565            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                     | 0              | 0        | -283        | -283                 |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>-283</b>                           | <b>112 618</b> | <b>0</b> | <b>283</b>  | <b>112 618</b>       |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>1 904 585</b>                      | <b>112 618</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>2 017 203</b>     |

Účtovný zisk za rok 2021 bol vysporiadaný takto:

| Názov položky                                   | 2021           |
|-------------------------------------------------|----------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>112 618</b> |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2021</b>    |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0              |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0              |
| Úhrada straty minulých období                   | 0              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 112 618        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0              |
| Iné                                             | 0              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>112 618</b> |

**R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ  
PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**S. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO  
OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ  
SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

*Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.*

**T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>A.</b>         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          |     |                       |                                              |
| <b>Z/S</b>        | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov                                                                                                                                                                                                                                                | +/- | <b>-551 772</b>       | <b>152 088</b>                               |
| <b>A.1.</b>       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1. až A.1.13./                                                                                                                                                                                      | +/- | <b>355 766</b>        | <b>124 389</b>                               |
| A.1.1.            | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                           | +   | 135 960               | 93 276                                       |
| 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                                                                                                                                             | +   | 0                     | 0                                            |
| A.1.3.            | Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku                                                                                                                                                                                                                                                             | +/- | 0                     | 0                                            |
| A.1.4.            | Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv                                                                                                                                                                                                                                                                         | +/- | 40 745                | 74 538                                       |
| A.1.5.            | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                                                                                                                                                                       | +/- | 53 839                | 14 823                                       |
| A.1.6.            | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                                                                                                                                                                                                                          | +/- | 22 348                | -59 469                                      |
| A.1.7.            | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                                                                                                                                                                                                                                 | -   | 0                     | 0                                            |
| A.1.8.            | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                                                                                                                                                                           | +   | 100 734               | 56 460                                       |
| A.1.9.            | Úroky účtované do výnosov                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -   | 0                     | 0                                            |
| A.1.10.           | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž. ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                                                                                                                                                                 | -   | 0                     | 0                                            |
| A.1.11.           | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňaž. ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                                                                                                                                                               | +   | 0                     | 0                                            |
| A.1.12.           | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent                                                                                                                                                                                                                   | +/- | -83                   | -55 239                                      |
| A.1.13.           | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov                                                                                                                              | +/- | 2 223                 | 0                                            |
| <b>A.2.</b>       | 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./ | +/- | <b>810 853</b>        | <b>-313 349</b>                              |
| A.2.1             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                                                                                                       | -/+ | 298 333               | -746 031                                     |
| A.2.2             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                                                                                                                                         | +/- | 1 258 546             | 1 150 929                                    |
| A.2.3             | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | +/- | -746 026              | -718 247                                     |
| A.2.4             | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov                                                                                                                                                                                   | +/- | 0                     | 0                                            |
| <b>A*</b>         | 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./                                                                                                                                                      |     | <b>614 847</b>        | <b>-36 872</b>                               |
| A.3.              | Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                                           | +   | 0                     | 0                                            |
| A.4.              | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti                                                                                                                                                                                                                                | -   | -59 628               | -29 004                                      |
| A.5.              | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                                                                                                                                            | +   | 0                     | 0                                            |
| A.6.              | Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                                                                                                                                            | -   | 0                     | 0                                            |
| <b>A**</b>        | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./                                                                                                                                                                                                                                                         |     | <b>555 219</b>        | <b>-65 876</b>                               |
| A.7.              | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností                                                                                                                                                                                   | +/- | -194 702              | -55 779                                      |
| A.8.              | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                                                                                                                                                        | +   | 0                     | 0                                            |
| A.9.              | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                                                                                                                                                       | -   | 0                     | 0                                            |
| <b>A***</b>       | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./                                                                                                                                                                                                                                                  |     | <b>360 517</b>        | <b>-121 655</b>                              |
| <b>B.</b>         | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |                       |                                              |
| B.1               | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                                  | -   | 0                     | 0                                            |
| B.2               | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                                    | -   | -420 270              | -508 006                                     |
| 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 (+)                                                                                        | +   | 0                     | 0                                            |
| B.4.              | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                                       | +   | 0                     | 0                                            |
| B.5.              | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                                         | +   | 83                    | 400 267                                      |
| 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                                                                                              | +   | 0                     | 0                                            |
| B.7.              | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                                                                                                                                                            | -   | 0                     | 0                                            |

|       |                                                                                                                                                                                |   |                 |                 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------|-----------------|
| B.8.  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                        | + | 0               | 0               |
| B.9.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku | - | 0               | 0               |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku         | + | 0               | 0               |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                   | + | 0               | 0               |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                     | + | 0               | 0               |
| 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                | - | 0               | 0               |
| 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                 | + | 0               | 0               |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností                                                                                   | - | 0               | 0               |
| B.16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                   | + | 0               | 0               |
| B.17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                  | - | 0               | 0               |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                             | + | 0               | 0               |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                            | - | 0               | 0               |
| B*    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./</b>                                                                                                         |   | <b>-420 187</b> | <b>-107 739</b> |

|        |                                                                                                                                                                                                                    |     |          |          |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|----------|
| C.     | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                           |     |          |          |
| C.1.   | Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. až C.1.8./                                                                                                                                                            | +/- | 0        | 0        |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                                                                                                                                     | +   | 0        | 0        |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                                                                                                        | +   | 0        | 0        |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary                                                                                                                                                                                               | +   | 0        | 0        |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                                                                                                                                 | +   | 0        | 0        |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov                                                                                                                       | -   | 0        | 0        |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou                                                                                                                                                  | -   | 0        | 0        |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                                                                                       | -   | 0        | 0        |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                                                                                                                                | -   | 0        | 0        |
| C.2.   | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. až C.2.10./                                                                                               | +/- | 0        | 0        |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov                                                                                                                                                                        | +   | 0        | 0        |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov                                                                                                                                                             | -   | 0        | 0        |
| 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                                       | +   | 0        | 0        |
| 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                           | -   | 0        | 0        |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                                                                        | +   | 0        | 0        |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                                                                                      | -   | 0        | 0        |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci                                                                                                                  | -   | 0        | 0        |
| 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             | +   | 0        | 0        |
| 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 | -   | 0        | 0        |
| C.3.   | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                                          | -   | 0        | 0        |
| C.4.   | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                               | -   | 0        | 0        |
| 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                                                               | -   | 0        | 0        |
| 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                                                                | +   | 0        | 0        |
| C.7.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností                                                                                                                           | -   | 0        | 0        |
| C.8.   | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                         | +   | 0        | 0        |
| C.9.   | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                                        | -   | 0        | 0        |
| C*     | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./</b>                                                                                                                                                |     | <b>0</b> | <b>0</b> |

|    |                                                                                                                                                                                   |        |     |         |          |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|---------|----------|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov<br>A + B + C/                                                                                                          | /súčet | +/- | -59 670 | -229 394 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                |        | +/- | 408 277 | 637 671  |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |        | +/- | 348 607 | 408 277  |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                       |        | +/- | 0       | 0        |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka       |        | +/- | 348 607 | 408 277  |

**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.

**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.