

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

RONA, a.s.
Schreiberova 365
020 61 Lednické Rovne
IČO 31 642 403

Spoločnosť RONA, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 18. októbra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 2. januára 1996 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sa, vložka č. 299/R). Dňom 1.1.2003 došlo k zlúčeniu so spoločnosťou RONA CRYSTAL a.s., Sklárska 117, 020 61 Lednické Rovne, IČO 31562566 a stala sa jej univerzálnym právny nástupcom a prebrala celé obchodné imanie, práva a povinnosti vrátane neznámych.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a spracovanie skla
- maloobchod so sklárskymi výrobkami
- veľkoobchod so sklárskymi výrobkami a porcelánom
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
- výroba tepla, rozvod tepla, rozvod elektriny
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied.

3. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 145	1 149
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 181	1 153
počet vedúcich zamestnancov	9	9

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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10. augusta 2021.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 10. augusta 2021 schválilo spoločnosť INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Stanislav Biroš – predseda – od 27.6.2017 Ing. Peter Vačko – člen – od 27.6.2017 Ing. Štefan Hanák – člen – od 27.6.2017 Ing. Pavol Brnka – člen – od 27.6.2017
Dozorná rada	Alica Brnková – od 27.6.2017 Alena Hanáková – od 27.6.2017 Darina Vačková - od 27.6.2017 Stanislav Biroš – od 6.10.2020 Rudolf Melíšik – od 25.7.2020 Miroslav Cívik – od 25.7.2020
Výkonný manažment	Ing. Dušan Hajdík – výkonný riaditeľ Doc. Dr. Ing. Peter Vrabel – výrobo-technický riaditeľ Ing. Daniel Prekop - obchodno-marketingový riaditeľ Ing. Jarmila Lašútová – ekonomicko-finančná riaditeľka do 30.6.2021 Ing. Jarmila Janošková – ekonomicko-finančná riaditeľka od 1.7.2021 Roman Baláž – riaditeľ logistiky

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Základné imanie Spoločnosti je v zmysle Stanov Spoločnosti § 4 vo výške 6 457 393,– EUR tvorené 1 036 589 kusmi kmeňových akcií na doručiteľa v menovitej hodnote 1 akcie 4,447986 EUR a 184 666 kusmi kmeňových akcií na doručiteľa v menovitej hodnote 1 akcie 10,– EUR. Všetky vydané akcie sú plne splatené. Počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania.

Na poslednom riadnom valnom zhromaždení konanom dňa 10.8.2021 sa prezentovali nasledovní najväčší akcionári:

Spoločník, akcionár	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
Ing. Stanislav Biroš	1 339 526,54	20,74	20,74	-
Ing. Štefan Hanák	1 339 539,89	20,75	20,75	-
Ing. Pavol Brnka	1 339 498,75	20,74	20,74	-
Ing. Peter Vačko	1 339 498,75	20,74	20,74	-
Ing. Radomír Matějček	924 090,29	14,31	14,31	-
CRYSTALGRAF a.s.	19 757,95	0,31	0,31	-
Ostatní akcionári	155 481,19	2,41	2,41	-
Spolu	6 457 393,36	100,00	100,00	-

D. INFORMÁCIE O SKUPINE A O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je zahrňovaná do konsolidácie vyššieho stupňa. Spoločnosť zahrňuje do vlastnej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti:

Spoločnosť	Priamy podiel na ZI %	Priamy podiel na hlas. právach %	Hlavná činnosť	Sídlo
RONA DEUTSCHLAND GmbH.	100,00	100,00	sprostredkovanie a predaj úžitkového skla veľkoobchod	Selb, Nemecko
Legia, a.s.	92,00	92,00	a poskytovanie software prenájom nehnuteľností	Trenčín, SR
LR COMFORT, a.s.	100,00	100,00	a upratovacie služby prenájom a správa športovísk a organizácia športových podujatí	Lednické Rovne, SR
ŠK LR CRYSTAL, s.r.o.	99,62	80,00	výroba a predaj obalového materiálu	Lednické Rovne, SR
CRYSTALGRAF, a.s.	50,00	50,00	služby – obchodné zastúpenie značky RONA	Liberec, ČR
RONA Trading CZ, a.s.	100,00	100,00		

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti RONA, a.s. je uložená v sídle spoločnosti a v registri účtovných závierok.

Zmeny v Konsolidovanom celku počas roka 2021:

V priebehu sledovaného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám v Konsolidovanom celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania. Počas roka nenastali v účtovnej jednotke zmeny účtovných zásad a účtovných metód. V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny: podľa hodnôt majetku, čistého obratu i priemerného prepočítaného počtu zamestnancov v roku 2019 i v roku 2020 Spoločnosť splnila podmienky pre zatriedenie v roku 2021 ako veľká účtovná jednotka.

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, z 3. decembra 2014, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky v znení neskorších predpisov.

Poznámky sme zostavili tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé. Spoločnosť využíva ustanovenie § 4, ods. 2 a 3 Opatrenia MF SR č. 23377/2014-74 a uvádzame aj informácie nad rámec ustanovenej obsahovej náplne a informácie (ak je to možné) uvádzame v tabuľkovej forme.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov (týka sa hmotného majetku), ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania (do 31. decembra 2002 boli).

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 nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 1 400,01 EUR do 2 400,– EUR je považovaný tiež za dlhodobý nehmotný majetok s určenou dobou odpisovania 2 roky s výnimkou software. Software, ktorého obstarávacia cena je od 1400,01 EUR do 2 400,– EUR sa posudzuje individuálne. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) sú nižšie ako 1 400,– EUR a individuálne posudzovaný software, ktorého obstarávacia cena je od 1 400,01 EUR do 2 400,– EUR vrátane sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania na účet 518300.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
<i>Softvér</i>	4-8 rokov	lineárna	mesačná 1/24 až 1/96
<i>oceniteľné práva</i>	4-8 rokov	lineárna	mesačná 1/24 až 1/96

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 1 000,01 EUR do 1 700,– EUR a doba použitia je viac ako 1 rok, sa odpisuje pravidelne 24 mesiacov s výnimkou kancelárskych strojov a počítačov KP 28.23 a prístrojov KP 26.2 a 26.3. Kancelárske stroje a počítače KP 28.23 a prístroje KP 26.2 a 26.3, ktorých obstarávacia cena je 1 000,– EUR a menej, sa posudzujú individuálne.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 000,– EUR a doba použitia je menej ako 1 rok a individuálne posudzované kancelárske stroje a počítače KP 28.23 a prístroje KP 26.2 a 26.3, ktorých obstarávacia cena je od 1 000,01 EUR do 1 700,– EUR vrátane sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (ako zásoby po vyskladnení na účet 501). Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
Stavby	20 až 80 rokov	lineárna	mesačná 1/240 až 1/960
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20 rokov	lineárna	mesačná 1/48 až 1/240
dopravné prostriedky	4 až 10 rokov	lineárna	mesačná 1/48 až 1/120
drobný dlhodobý hmotný majetok	2 roky	lineárna	mesačná 1/24

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely pri obstaraní sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31. decembra 2002 cenami obstarania, bez nákladov súvisiacich s obstaraním).

Spoločnosť za účelom verného zobrazenia v účtovnej závierke (tak, aby obsah položiek závierky zodpovedal skutočnosti) a za účelom pravdivého zobrazenia (použitie takých zásad a metód, ktoré vedú k dosiahnutiu verného zobrazenia skutočností v závierke) cenné papiere, ktoré predstavujú podiely na základnom imaní, pre ktoré je RONA, a.s. materskou jednotkou alebo tie, v ktorých má RONA, a.s. podstatný vplyv, sa spoločnosť rozhodla oceniť metódou vlastného imania (okrem podielu ŠK LR CRYSTAL, s.r.o., kde použila kombináciu metódy vlastného imania a opravnej položky tak, aby výsledná hodnota bola 0, čo reprezentuje budúce ekonomické úžitky z tohto majetku). Spoločnosť pri ocenení zohľadňuje v čase precenenia dostupné údaje z účtovných výkazov spoločností z portfólia RONA, a.s. z bežného roka, v prípade ich nedostupnosti z predchádzajúceho roka. Zmeny v oceňovacích rozdieloch účtuje na účty 414.

Pre ostatné podiely (podiel Skloexport) je v netto vyjadrení od obstarávacej ceny odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov formou opravnej položky.

Spoločnosť je majiteľom podielových listov vo fonde ČSOB Asset Management, správ. spol., a.s., ČSOB Svetový akciový o.p.f. O transakcii je účtované na účte 069 na základe zámeru dlhodobého investovania Podielový list v majetku fondu sa v účtovnej závierke oceňuje jeho podielom na hodnote čistého majetku v príslušnom fonde. Precenenie sme vykonali na účte 069 s protizápisom na účte 414.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou

obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31. decembra 2002 cenou obstarania, bez nákladov súvisiacich s obstaraním). V netto vyjadrení sú znížené o opravné položky k rizikovým a problematickým pohľadávkam. Opravná položka je tvorená v závislosti od rizika súvisiaceho s konkrétnou pohľadávkou.

6. Krátkodobý finančný majetok, peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty, bezodplatne pripísané proporčný podiel emisných kvót je ocenený reálnou cenou ku dňu pripísania na účet v ICZ Slovakia a.s. a účtuje sa v prospech výnosov budúcich období. Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

7. 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.

8. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Do výkazu ziskov a strát sa účtujú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel, alebo so zúčtovaním odpisov (dotácie na hospodársku činnosť i dotácie na obstaranie dlhodobého majetku)

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvoria sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu.

Spoločnosť je povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku jedennásobok ich priemernej mesačnej mzdy, tzv. odchodné. Ide o minimálnu požiadavku ustanovenú v Zákonníku práce. Spoločnosť vypočítava a účtuje o tvorbe a rozpúšťaní rezervy ohľadom programov so stanovenými výhodami. Rezerva je súčasnou hodnotou záväzku z odstupného k súvahovému dňu, spolu s úpravami o odhady pravdepodobnosti. Diskontná sadzba 5 % p.a.; budúci nárast miezd 2 % p.a. v roku 2021 a v ďalších rokoch.

10. 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.

11. Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložený daňový záväzok k 31.12.2021 tvoria:

vyššia účtovná zostatková cena dlhodobého majetku ako daňová zostatková cena dlhodobého majetku
 $8\,596\,045,- \text{ EUR} \times 21\% = 1\,805\,169,- \text{ EUR}$

Odloženú daňovú pohľadávku k 31.12.2021 tvoria:

nezaplatené provízie, právne a poradenské služby, nájomné	56 717,– EUR x 21% =	11 910,– EUR
opravné položky	3 636 744,– EUR x 21% =	763 717,– EUR
rezervy na provízie, súdne spory, bonusy, reklamácie,		
odchodné, prémie, odstupné, podnikateľské riziko	3 692 732,– EUR x 21% =	775 474,– EUR
neuhradené záväzky, dotácie na majetok a odpis zmarenej investície	132 380,– EUR x 21% =	27 799,– EUR

Spoločnosť v súvahe vykazuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok ako výsledný zostatok účtu 481, pretože odložená daň sa vzťahuje na príjmy toho istého daňovníka, ide o ten istý daňový úrad (podľa § 10 ods. 17 veta č. 2 Postupov účtovania).

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Zúčtovanie výnosov budúcich období z emisných kvót sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

13. Leasing

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

14. Deriváty

Spoločnosť nevykonáva derivátové transakcie.

15. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska, ak predmetná mena nie je vyhlásená v kurzovom lístku ECB platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska, ak predmetná mena nie je vyhlásená v kurzovom lístku ECB. Pri kúpe cudzej meny za menu euro používame kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené, t.j. komerčný kurz banky. Od 1. januára 2008 sa prijaté alebo poskytnuté preddavky v cudzej mene a od 1. januára 2012 náklady a výnosy budúcich období, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú kurzom Európskej centrálnej banky, teda zostanú zaúčtované v historickom kurze, t.j. v kurze v akom boli ocenené pri vzniku účtovného prípadu.

16. 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.

17. Kúpa podniku

Na základe zmluvy o predaji časti podniku Spoločnosť k 1.2.2009 kúpila časť podniku spoločnosti LR TRADE s.r.o., pričom kupovaný majetok bol účtovaný na ťarchu príslušných účtov majetku, prevzaté záväzky boli účtované v prospech príslušných účtov záväzkov, kúpna cena v prospech účtu 372. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou časti podniku sú ocenené reálnou hodnotou (§ 25 ods. 1 písm. e) zákona o účtovníctve). V prospech účtu 015 bol zaúčtovaný negatívny goodwill obstaraný kúpou časti podniku ako záporný rozdiel medzi obstarávacou cenou a našim podielom na reálnej hodnote obstaraného

Poznámky Úč PODV 3 - 01	DIC	2	0	2	0	4	4	2	1	8	2	IČO	3	1	6	4	2	4	0	3
-------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---

identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania. Tento negatívny goodwill bol v zmysle účtovných predpisov v roku 2010 odpísaný v zostatkovej hodnote do výnosov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Údaje o záložných právach k aktívam sú uvedené v časti Úvery.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 31. decembra 2021.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2021							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 545 582	47 361	0	10 056	243 105	0	1 846 104
Prírastky		364 056				178 608		542 664
Prírastky								0
Úbytky		0	0		0	58 518		58 518
Presuny						-363 195		-363 195
Kurzové rozdiely								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 909 638	47 361	0	10 056	0	0	1 967 055
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 385 142	47 361	0	10 056	0	0	1 442 559
Prírastky - odpisy		61 643						61 643
Prírastky - vyradenie v ZC								0
Úbytky								0
Kurzové rozdiely								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 446 785	47 361	0	10 056	0	0	1 504 202
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	160 440	0	0	0	243 105	0	403 545
Stav na konci účtovného obdobia	0	462 853	0	0	0	0	0	462 853

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 491 150	47 361	0	10 056	240 508	0	1 789 075
Prírastky		54 432				2 597		57 029
Prírastky								0
Úbytky		0	0		0	0		0
Presuny								0
Kurzové rozdiely								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 545 582	47 361	0	10 056	243 105	0	1 846 104
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 313 921	47 361	0	10 056	0	0	1 371 338
Prírastky - odpisy		71 221						71 221
Prírastky - vyradenie v ZC								0
Úbytky								0
Kurzové rozdiely								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 385 142	47 361	0	10 056	0	0	1 442 559
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	177 229	0	0	0	240 508	0	417 737
Stav na konci účtovného obdobia	0	160 440	0	0	0	243 105	0	403 545

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2021									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM, v tom	Umelecké diela	Dopr. prostriedky	Inventár	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 257	21 335 566	88 009 762	2 783 088	14 196	1 500 180	1 268 712	1 433 070	667 714	114 613 457
Prírastky			1 800					4 353 566	1 835 554	6 190 920
Úbytky	6 225		57 822	109 922		93 727	16 195	27 543	1 110 895	1 312 407
Presuny		74 450	3 047 893	248 958		143 935	105 023	-3 373 963		-2 662
Zaokrúhlenie vo výkazoch										0
Stav na konci účtovného obdobia	378 032	21 410 016	91 001 633	2 922 124	14 196	1 550 388	1 357 540	2 385 130	1 392 373	119 489 308
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 134 170	73 680 723	2 377 835	0	1 219 328	1 158 507	0	0	88 192 728
Prírastky - odpisy		446 145	3 018 874	145 891		107 834	38 057			3 610 910
Prírastky - vyradenie v ZC pri likvidácii		0								0
Prírastky - vyradenie v ZC pri predaji										0
Prírastky - vyradenie v ZC škody										0
Úbytky		0	55 250	109 922		93 727	16 195			165 172
Zaokrúhlenie vo výkazoch										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 580 315	76 644 347	2 413 804	0	1 233 435	1 180 369	0	0	91 638 466
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 257	9 201 396	14 329 039	405 253	14 196	280 852	110 205	1 433 070	667 714	26 420 729
Stav na konci účtovného obdobia	378 032	8 829 701	14 357 286	508 320	14 196	316 953	177 171	2 385 130	1 392 373	27 850 842

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM, v tom	Umelecké diela	Dopr. prostriedky	Inventár	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 257	21 262 532	85 423 110	2 688 220	14 196	1 437 081	1 236 943	915 623	498 779	111 172 521
Prírastky		173 850	2 495 307	74 235		63 100	11 135	804 797	168 935	3 717 124
Úbytky		131 317	144 871							276 188
Presuny		30 501	236 216	20 633			20 633	-287 350		0
Zaokrúhlenie vo výkazoch						-1	1			0
Stav na konci účtovného obdobia	384 257	21 335 566	88 009 762	2 783 088	14 196	1 500 180	1 268 712	1 433 070	667 714	114 613 457
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 821 196	70 771 909	2 267 482	0	1 136 625	1 130 857	0	0	84 860 587
Prírastky - odpisy		436 469	3 053 198	110 353		82 704	27 649			3 600 020
Prírastky - vyradenie v ZC pri likvidácii		7 822	487							8 309
Prírastky - vyradenie v ZC pri predaji										0
Prírastky - vyradenie v ZC škody										0
Úbytky		131 317	144 871							276 188
Zaokrúhlenie vo výkazoch						-1	1			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 134 170	73 680 723	2 377 835	0	1 219 328	1 158 507	0	0	88 192 728
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 257	9 441 336	14 651 201	420 738	14 196	300 456	106 086	915 623	498 779	26 311 934
Stav na konci účtovného obdobia	384 257	9 201 396	14 329 039	405 253	14 196	280 852	110 205	1 433 070	667 714	26 420 729

Významné položky v pohyboch dlhodobého hmotného a nehmotného majetku:

Prírastok nehmotného majetku predstavuje najmä obstaranie software – licencie SAP, software pre protipožiarne kontajnery, modernizácia PIS-u, modernizácia SW NICE LABEL LMS Pro., licencia pre software SIMATIC STEP7, software Migrácia e-mail systém.

Prírastok budov predstavuje 2 ks kontajner kancelársky SCHAFY, plachtový sklad, nové ambulancie. Prírastok strojov a zariadení predstavujú najmä kondenzačný sušič BEKO, zariadenie na úpravu vody, modulárne dopravníky, klimatizačné zariadenia do kancelárii, prečerpávacía stanica splaškových vôd, zariadenie pre separáciu kalu brúsnych vôd, pásový teleskopický dopravník, umývací dopravník pre dielňu brúsenia, filter pre stroj DELAC pre AL č. 7 a AL č. 3, zariadenie na laserové logo, brúsiaci stroj typ BM JACK3, zalepovací stroj SIAT, chladiaca pec pre AL č. 1, zariadenie na meranie spotreby plynu, paletové regály na kartóny AL č. 4 a 5, kontaktný hladinomer, meracie zariadenie na stlačený vzduch, zariadenie na odsúvanie pilín CNC frézy, laserové popisovacie zariadenie DOMINO, modernizácia taviaceho agregátu č. 5, modernizácia taviaceho agregátu pre AL č. 1 a 2, modernizácia taviaceho agregátu č. 3, modernizácia skrutkového dvojstupňového kompresora, technické zhodnotenie wifi infraštruktúry, technické zhodnotenie centrálného kamerového systému, technické zhodnotenie automatickej linky č. 5.

Úbytok strojov a zariadení predstavuje najmä 3 ks kompresorov, čerpadlo PHM s pištoľou, 2 ks DK miska, vitrína, chladnička, kovová výkresová skriňa, drevené skrine, priemyselný vysávač na olej a kancelárska a výpočtová technika.

Prírastok dopravných prostriedkov predstavujú Volkswagen Multivan, 2 ks Škoda Ambition, Škoda Fabia Active.

Úbytok dopravných prostriedkov predstavuje vysoko zdvižný vozík a základací vozík Steinbock.

Poistné krytie aktív:

Spoločnosť má uzatvorené poistné zmluvy v Allianz – Slovenská poisťovňa a.s., Bratislava:

- Poistenie podnikateľov pre prípad poškodenia alebo zničenía vecí živelnou udalosťou, poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenía vecí vodou z vodovodných zariadení - poistený je majetok vo výške obstarávacej ceny budov, hál, stavieb, strojov, prístrojov, zariadení a komplexný súbor zásob vedených v Slovenskom účtovníctve. Poistenie pre prípad odcudzenia vecí pri preprave peňazí
- Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla
- Poistenie pre prípad poškodenia, zničenía alebo odcudzenia motorového vozidla
- Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu
- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone povolania
- Poistenie strojov a elektroniky právnických a podnikajúcich fyzických osôb

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu v Premium Insurance Company Ltd.:

- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú vadou výrobku

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu v Atradius Crédito y Caución S.A. :

- Poistenie pohľadávok

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie 2021								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a pdiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Osatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 865 466	199 808	23 626	0	60 503	0	0	0	2 149 403
Prírastky								0	0
Úbytky									0
Precenenie metóda VI	-228 174	2 680							-225 494
Precenenie podielových listov					14 380				14 380
Kurzové rozdiely	38 189		1 316				0		39 505
Stav na konci účtovného obdobia	1 675 481	202 488	24 942	0	74 883	0	0	0	1 977 794
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	379 506	0	23 626	0	0	0	0	0	403 132
Prírastky		0							0
Úbytky									0
Kurzové rozdiely			1 316						1 316
Stav na konci účtovného obdobia	379 506	0	24 942	0				0	404 448
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 485 960	199 808	0	0	60 503	0	0	0	1 746 271
Stav na konci účtovného obdobia	1 295 975	202 488	0	0	74 883	0	0	0	1 573 346

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Osatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 915 859	220 647	24 402	0	59 951	0	0	0	2 220 859
Prírastky								0	0
Úbytky									0
Precenenie metóda VI	-27 878	-20 839							-48 717
Precenenie podielových listov					552				552
Kurzové rozdiely	-22 515		-776				0		-23 291
Stav na konci účtovného obdobia	1 865 466	199 808	23 626	0	60 503	0	0	0	2 149 403
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	379 506	0	24 402	0	0	0	0	0	403 908
Prírastky		0							0
Úbytky									0
Kurzové rozdiely			-776						-776
Stav na konci účtovného obdobia	379 506	0	23 626	0				0	403 132
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 536 353	220 647	0	0	59 951	0	0	0	1 816 951
Stav na konci účtovného obdobia	1 485 960	199 808	0	0	60 503	0	0	0	1 746 271

Zmeny oceňovacích rozdielov a opravných položiek v roku 2021:

	stav OR k 1.1.2021	zvýšenie OR (-), zníženie OR (+) vplyv na VI	stav OR k 31.12.2021
RONA Trading CZ, a.s.	-442 527	-11 091	-431 436
RONA DEUTSCHLAND GmbH.	205 660	-52 677	258 337
Legia, a.s.	205 419	6 955	198 464
LR COMFORT, a.s.	-649 055	246 797	-895 852
ŠK LR CRYSTAL, s.r.o.	0	0	0
CRYSTALGRAF, a.s.	33 839	-2 680	36 519
ČSOB Svetový akciový o.p.f.	27 310	-14 379	41 689
spolu	-619 354	172 925	-792 279
	stav OP k 1.1.2021	kurz. rozdiela a zvýšenie vplyv na HV	stav OP k 31.12.2021
LR SALE, s.r.o.	0	0	0
ŠK LR CRYSTAL, s.r.o.	379 506	0	379 506
Skloexport, a.s.	23 626	-1 316	24 942
spolu	403 132	-1 316	404 448

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 týchto podnikov spolu s porovnaním týchto údajov s predchádzajúcim účtovným obdobím:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Dcérske účtovné jednotky					
RONA DEUTSCHLAND	100,00	100,00	*	*	334 466
Legia, a.s. Trenčín	92,00	92,00	428 681	-14 905	430 822
LR COMFORT, a.s.	100,00	100,00	358 646	-104 582	263 101
ŠK LR CRYSTAL, s.r.o.	99,62	80,00	137 068	-2 196	0
RONA Trading CZ, a.s., Liberec	100,00	100,00	297 771	15 327	267 586
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
CRYSTALGRAF, a.s.	50,00	50,00	412 671	7 695	202 488
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Skloexport Liberec	x	x	0	0	0
Podielové listy v IAM	x	x	0	0	74 883
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 573 346

*údaje nie sú ku dňu zostavenia ÚZ k dispozícii

	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Dcérske účtovné jednotky					
RONA DEUTSCHLAND	100,00	100,00	334 466	52 677	281 789
Legia, a.s. Trenčín	92,00	92,00	468 285	4 129	437 778
LR COMFORT, a.s.	100,00	100,00	263 101	-246 797	509 898
ŠK LR CRYSTAL, s.r.o.	99,62	80,00	139 263	8 017	0
RONA Trading CZ, a.s., Liberec	100,00	100,00	267 586	19 206	256 495
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
CRYSTALGRAF, a.s.	50,00	50,00	404 976	5 360	199 808
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Skloexport Liberec	x	x	0	0	0
Podielové listy v IAM	x	x	0	0	60 503
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 746 271

K podielu v spoločnosti ŠK LR CRYSTAL, s.r.o. a k cenným papierom Skloexport je vytvorená opravná položka vo výške 100%.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Materiál	25 985	25 932	0	25 985	25 932
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	79 301	71 039	0	0	150 340
Výrobky	784 836	21 268	0	0	806 104
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	890 122	118 239	0	25 985	982 376

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravnú položku tvoríme vo výške 60 % - 100 % hodnoty materiálových zásob a 80% hodnoty zásob polotovarov vlastnej výroby a výrobkov, ktoré sú bez pohybu viac ako 2 roky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku variability výrobného sortimentu, nadmernosti zásob v závislosti na sortimentnej štruktúre, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky vrátane kurzových rozdielov	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti vrátane kurzových rozdielov	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 147 983	1 729 424	433 665	0	2 443 742
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	126 065	0	0	0	126 065
Pohľadávky spolu	1 274 048	1 729 424	433 665	0	2 569 807

Spoločnosť má vytvorené opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam po lehote splatnosti vo výške 2 442 440,– EUR. Na pohľadávky voči dlžníkom v konkurze a vyrovnaní má vytvorenú opravnú položku vo výške 125 416,– EUR. Spoločnosť pristupuje k úprave ocenenia pohľadávky v prípade, že je dôvod domnievať sa, že pohľadávka má znaky smerujúce k znehodnoteniu pohľadávky. Takýmito znakmi sú hlavne: omeškanie pohľadávky, informácia, že na dlžníka je vedené exekučné konanie väčšieho rozsahu, že dlžník je v konkurze alebo likvidácii alebo ak spoločnosť na základe monitoringu finančnej situácie dlžníka dospeje k názoru, že dlžník nebude schopný splatiť pohľadávky v plnom rozsahu.

V každom období je vo výkaze ziskov a strát vykázaná opravná položka na zníženie hodnoty pohľadávok, ktorá je výsledkom kombinácie (a) odhadu zníženia hodnoty pohľadávok vykonaného vedením Spoločnosti, ktoré sa vyskytli v priebehu bežného obdobia a (b) neustálej úpravy odhadov zníženia hodnoty v predchádzajúcich obdobiach.

Na dlhodobé pohľadávky má vytvorenú opravnú položku vo výške 1 951,-- EUR.

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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	99 972	0	99 972
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	99 972	0	99 972
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 814 494	3 784 927	9 599 421
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	91 129	0	91 129
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 074 261	0	2 074 261
Iné pohľadávky	123 374	126 065	249 439
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 103 258	3 910 992	12 014 250

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	136 006	0	136 006
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	136 006	0	136 006
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 383 948	2 844 753	7 228 701
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	38 106	0	38 106
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 721 526	0	1 721 526
Iné pohľadávky	102 800	126 065	228 865
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 246 380	2 970 818	9 217 198

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 910 992	2 970 818
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 103 258	6 246 380
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 014 250	9 217 198
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 345	36 521
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 345	36 521

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	24 928	22 431
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	99 797	69 209
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-318	-293
Spolu	124 407	91 347

6. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú v spoločnosti vykázané emisné kvóty.

V prírastkoch je vykázaný bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót za rok 2020. V úbytkoch je vykázané splnenie povinnosti odovzdania.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Opravná položka	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	862 770	967 693 #	664 752	40 200	1 125 511
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	862 770	967 693	664 752	40 200	1 125 511

7. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	22 931	4 591
Poplatky za víza a servisné služby	0	13
Poplatky za licencie, antivírusové programy, komunikačné uzly,	22 840	4 479
prenájom softwarového balíka	0	0
Ostatné	91	99
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 317	52 452
Náklady na výstavy	0	0
Poistenie	10 223	11 678
Ostatné (letenky, komunikačné uzly, odborná literatúra, domény a iné)	31 094	40 774
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 104	2 631
Tepló, stočné, bonusy, doprava, úroky z pôžičky, provízie, skladné	2 104	2 631
Spolu	66 352	59 674

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2020				k 31. 12. 2021
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	679 959	295 786	162 240	0	813 505
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	679 959	295 786	162 240	0	813 505
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	679 959	295 786	162 240	0	813 505
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 3 066 314	 4 778 079	 2 449 712	 7 653	 5 387 028
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 086 315	1 252 681	1 086 315	0	1 252 681
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie výročnej správy	0	0	0	0	0
Rezerva na služby	0	0	0	0	0
Rezerva na emisné kvóty	664 752	1 255 120	664 752		1 255 120
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 751 067	2 507 801	1 751 067	0	2 507 801
 Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyplatené prémie a odmeny vrátane soc. zabezpečenia	390 020	688 272	390 020	0	688 272
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie výročnej správy	21 000	21 000	21 000	0	21 000
Rezerva na služby	11 500	11 500	11 500		11 500
Rezerva na podnikateľské riziká	600 000	1 250 000	0	0	1 850 000
Rezerva na odchodné - krátkodobá časť	109 168	107 361	109 168	0	107 361
Rezerva na reklamácie	43 433	0	43 433	0	0
Rezerva na odškodné	0	0	0	0	0
Rezerva na provízie	140 126	192 145	123 524	7 653	201 094
Rezerva na odstupné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 315 247	2 270 278	698 645	7 653	2 879 227

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2019				k 31. 12. 2020
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	761 422	27 705	109 168	0	679 959
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	761 422	27 705	109 168	0	679 959
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	761 422	27 705	109 168	0	679 959
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 2 989 413	 2 615 518	 2 520 849	 17 768	 3 066 314
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	762 689	1 086 315	762 689	0	1 086 315
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie výročnej správy	0	0	0	0	0
Rezerva na služby	0	0	0	0	0
Rezerva na emisné kvóty	564 051	664 752	564 051		664 752
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 326 740	1 751 067	1 326 740	0	1 751 067
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyplatené prémie a odmeny vrátane soc. zabezpečenia	347 857	390 020	347 857	0	390 020
Rezerva na overenie účtovnej závierky, zostavenie výročnej správy	20 700	21 000	20 700	0	21 000
Rezerva na služby	11 900	11 500	11 900		11 500
Rezerva na podnikateľské riziká	1 000 000	0	400 000	0	600 000
Rezerva na odchodné - krátkodobá časť	66 119	109 168	66 119	0	109 168
Rezerva na reklamácie	17 808	43 433	17 808	0	43 433
Rezerva na odškodné	0	0	0	0	0
Rezerva na provízie	198 289	289 330	329 725	17 768	140 126
Rezerva na odstúpné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 662 673	864 451	1 194 109	17 768	1 315 247

Ostatné rezervy

Rezerva na provízie vo výške 201 094,– EUR bola vytvorená na provízie za sprostredkovanie obchodu. Uvedená provízia bude rozpustená až po úhrade faktúry odberateľom, z ktorej bola daná provízia vytvorená.

Rezerva na odchodné je dlhodobá rezerva, časť pripadajúca na použitie v roku 2022 je prevedená v krátkodobých rezervách v hodnote 107 361,– EUR k 31.12.2021.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 1 255 120,– EUR bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia a hodnoty kvót, ktoré si RONA, a.s. určila na odovzdanie (referenčná cena určená Komoditnou burzou Bratislava pri emisiách získaných bezodplatne).

Rezerva na podnikateľské riziká vo výške 1 850 000,– EUR je vytvorená ako záväzok s neistým časovým vymedzením v odhadovanej výške na základe zásady opatrnosti, súvisí s možnými rizikami a stratami v činnosti Spoločnosti (tieto riziká vznikajú v aktuálne uzatváranom období a je pravdepodobné, že zníženie ekonomických úžitkov nastane v budúcich obdobiach).

3. Závazky

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

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	1 099 994	836 093
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 935 246	7 969 644
Krátkodobé záväzky spolu	15 035 240	8 805 737
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 713	55 698
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	739 172	1 174 473
Dlhodobé záväzky spolu	771 885	1 230 171

4. Odložený daňový záväzok

	31.12.2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-4 959 301	-5 341 214
– odpočítateľné	3 636 744	2 570 978
– zdaniteľné	-8 596 045	-7 912 192
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 881 829	2 192 005
– odpočítateľné	3 881 829	2 192 005
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Iné zdaniteľné rozdiely	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 578 900	1 000 226
Uplatnená daňová pohľadávka	1 578 900	1 000 226
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	578 674	6 086
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	578 674	6 086
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-1 805 168	-1 661 560
Zmena odloženého daňového záväzku	143 608	211 345
Zaučtovaná ako náklad	143 608	211 345
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok celkom	-226 268	-661 334
Zmena odloženého daňového záväzku celkom	-435 065	205 259
Zaučtovaná ako náklad	-435 065	205 259
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť v súvahe vykazuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok ako výsledný zostatok účtu 481, pretože odložená daň sa vzťahuje na príjmy toho istého daňovníka, ide o ten istý daňový úrad (podľa § 10 ods. 17 veta č. 2 Postupov účtovania).

Spoločnosť RONA, a.s. ako majiteľ podielov v dcérskych podnikoch, v podniku s podstatným vplyvom a v spoločnom podniku má vykázané dočasné rozdiely z dôvodu využitia ocenenia podielom metódou vlastného imania, zúčtované na účte 414. V nadväznosti na § 10 ods. 19 Postupov účtovania (*o odloženej dani z príjmov vyplývajúcej z dočasných rozdielov súvisiacich s podielmi v dcérskych účtovných jednotkách a v účtovných jednotkách, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv sa neučtuje, ak sú splnené tieto podmienky: účtovná jednotka, ktorá má takýto podiel, je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti.*) nie je odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykázaný v Poznámkach k účtovnej závierke a v účtovníctve sa o nich neučtovalo (s dopadom do vlastného imania). Rovnako sme postupovali i pri ocenení Podielových listov.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

	31. 12. 2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	513 140	509 166
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	259 470	222 671
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	259 470	222 671
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	259 706	218 697
Konečný zostatok sociálneho fondu	512 904	513 140

Stav pohľadávok voči zamestnancom z pôžičiek zo sociálneho fondu je k 31.12.2021 v hodnote 89 420,– EUR, k 31.12.2020 v hodnote 82 540,– EUR a pohľadávka je vedená na účte 335.700.

Sociálny fond sa čerpá na: príspevok na stravovanie zamestnancov, sociálna výpomoc, zdravotné, rekreačné potreby zamestnancov, zdravotnícke pomôcky, odmeny darcom krvi, pôžičky zamestnancom a pod.

6. Bankové úvery (v eurocentoch)

v EUR

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
a	b	d	e	f
Dlhodobé úvery	EUR	31.12.2023	588 804,77	1 053 052,77
	EUR	31.12.2023	590 809,35	1 056 369,91
	EUR	31.12.2023	588 483,77	1 052 879,77
Dlhodobé úvery spolu			1 768 097,89	3 162 302,45
Krátkodobé úvery	EUR	31.12.2022 *	464 283,09	464 298,57
	EUR	31.12.2022 *	465 560,56	465 560,56
	EUR	31.12.2022 *	464 396,00	464 396,00
	EUR	31.12.2022	3 659 442,44	3 190 734,26
	EUR	31.12.2022	3 303 255,69	3 666 283,76
	EUR	31.12.2022	3 353 398,48	3 126 936,47
	EUR			
Krátkodobé úvery			11 710 336,26	11 378 209,62
Úvery spolu			13 478 434,15	14 540 512,07

V roku 2018 sa uskutočnila reštrukturalizácia úverového portfólia RONA, a.s. Pre ďalšie 5 ročné obdobie, teda do konca roka 2023, bolo dohodnuté refinancovanie v celkovom objeme 22 mil. EUR. Z tejto čiastky predstavujú kontokorentné úvery (prehodnocované na ročnej báze) 13 mil. EUR, 4 mil. EUR tvoria strednodobé splátkové úvery (pravidelné štvrťročné splátky 200 tis. EUR) a schválený bol aj limit financovania nových investičných aktivít v celkovom objeme 5 mil. EUR, ktorý je možné čerpať podľa aktuálnej potreby. Podľa tohto modelu prebiehalo financovanie i v roku 2021.

V dôsledku negatívnych dopadov koronakrízy došlo v priebehu roka 2020 k odkladu 2 splátok strednodobého úveru, avšak spoločnosť zvládla splácať všetky dohodnuté splátky úverov. V roku 2021 sa situácia stabilizovala a vďaka vnútorným opatreniam sa podarilo zabezpečiť financovanie všetkých prevádzkových i investičných potrieb. Ako je zrejmé z tabuľky medziročne sa celkový objem úverov spolu znížil približne o 1 mil. EUR. V závere roka 2021 z dôvodu extrémne sa zvyšujúcich cien energií, ako i pripravovaných investičných akcií RONA požiadala financujúce banky o zvýšenie limitu revolvingového investičného úveru o 2 mil. EUR, ktorý sa bude čerpať v priebehu roka 2022.

Na zabezpečenie úverov je v prospech bánk poskytnuté spoločné ručenie prostredníctvom povereného veriteľa ČSOB, a.s. Úroveň zabezpečenia sa nezmenila ani pri čerpaní nových úverov a od roku 2018 zostala prakticky nezmenená :

- Záložné právo na nehnuteľný majetok spoločnosti RONA, a.s. zapísaný na LV č. 1149
- Záložné právo na hnutel'ný majetok (stroje a zariadenia, zásoby, účty)
- Záložné právo na pohľadávky
- Blankozmenka
- Ochranná známka RONA

7. Závazky z finančného lízingu

Spoločnosť má záväzok z finančného prenájmu voči VÚB Leasing, a. s. Predmetom leasingu sú 3 osobné automobily ŠKODA Superb sedan, ŠKODA Octavia sedan, Peugeot 508 sedan a TOYOTA zakladač, ktoré obstarala formou finančného prenájmu 18.10.2018, 18.1.2019 a 13.11.2020.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	31. 12. 2021			31. 12. 2020		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
b	c	d	e	f	g	
Istina	22 985	32 713	0	24 451	55 698	0
Finančný náklad	663	723	0	1 054	1 386	0
Spolu	23 648	33 436	0	25 505	57 084	0

8. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	256 005	32 991
Vyúčtovanie tepla, vodné, stočné, el. energia, odpady	895	671
Bonusy, reklamácie, skontá	23 467	28 704
Úroky	35	193
Ostatné	231 608	3 423
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	26 960	38 942
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	26 960	38 942
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	52 182	210 035
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	11 982	11 982
Emisné kvóty	40 200	198 018
Ostatné	0	35
Spolu	335 147	281 968

Výnosy budúcich období - zostatok k 31.12.2021 predstavuje hlavne investičná dotácia na spalínový kotol teplovodný, ktorá sa rozpúšťa do výnosov rovnomerne mesačne pomerne k výške účtovných odpisov, bezodplatne pridelené emisné kvóty a reklamácie.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých krajín

Tžby za vlastné výrobky a tovar			
Oblasť odbytu		Oblasť odbytu	
	2 021		2 020
a	b	c	d
GER	16 282 703	GER	13 254 594
USA	8 671 347	USA	5 774 353
AUT	6 575 283	AUT	5 638 091
FRA	5 654 373	FRA	4 359 767
GBR	4 305 459	GBR	3 361 199
SVK	2 718 544	SVK	1 739 271
AUS	4 134 238	AUS	2 296 021
ITA	2 584 545	ITA	6 519 244
DEN	4 312 581	DEN	2 579 344
Ostatné štáty	16 932 985	Ostatné štáty	11 641 148
SPOLU	72 172 058	SPOLU	57 163 032

Druh služby	Tržby za služby	
	2 021	2 020
a	b	c
Nájom	118 654	108 906
Energie	113 859	92 118
Preprava	443 804	690 240
Ostatné	105 135	154 795
SPOLU	781 452	1 046 059

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 1 397 444,-EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 1 402 432,- EUR.

	2021	2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2021	2020
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 726 649	1 754 477	1 585 167	972 172	169 310
Výrobky	8 438 477	8 008 217	8 184 430	430 260	-176 213
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	11 165 126	9 762 694	9 769 597	1 402 432	-6 903
Manká a škody				241 441	10 691
Obchodné vzorky				7 340	0
Dary				0	0
Opravné položky				-92 307	-407 106
Ostatné				-161 462	-838
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 397 444	-404 156

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 a opravné položky sa neúčtujú cez účty zásob.

3. Aktivácia nákladov, výnosov 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:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 361 256	1 361 256
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	1 232 366	1 232 366
Ostatná aktivácia	128 890	128 890
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 918 250	2 828 374
Tržby z predaja dlhodobého majetku	55 265	33
Tržby z predaja materiálu	716 734	80 695
Výnosy z odpísaných a postúpených pohľadávok	0	0
Nárok na náhradu mánk, škôd a poistných plnení	14 921	55 509
Dotácie na hospodársku činnosť	643 858	1 704 384
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	11 982	11 982
Kompenzácia MH SR energeticky náročným podnikom	218 360	256 696
Emisné kvóty	1 125 511	663 604
Ostatné	131 619	55 471
Finančné výnosy, z toho:	159 339	72 960
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>152 406</i>	<i>63 966</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ - pohľadávky, záväzky	14 764	6 480
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ - peniaze, banky	1 048	59
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 933</i>	<i>8 994</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Tržby z predaja emisných kvót	0	0
Výnosy z krátkodobého FM - manažovanie portfólia emisných kvót	6 933	3 199
Výnosové úroky	0	5 795

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:

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	70 906 098	56 468 017
Tržby z predaja služieb	781 452	1 046 059
Tržby za tovar	1 265 960	695 015
Čistý obrat spolu	72 953 510	58 209 091

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	13 317 517	8 074 798
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	21 000	21 000
Náklady na audit individuálnej ÚZ a overenie účtovníctva	17 000	17 000
Náklady na audit konsolidovanej ÚZ	4 000	4 000
Daňové poradenstvo	0	0
Iné uisťovacie služby	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 296 517</i>	<i>8 053 798</i>
Opravy a udržiavanie	3 870 537	719 992
Cestovné	67 039	86 877
Náklady na reprezentáciu	66 382	65 548
Doprava (vrátane rezerv)	1 935 674	1 640 228
Nájomné	611 777	506 770
Právne, ekonomické a iné poradenstvo (vrátane rezerv)	148 668	71 656
Náklady na inzerciu, reklamu, výstavy (vrátane rezerv)	178 166	341 766
Výrobné kooperácie	687 399	455 517
Provízie (vrátane rezerv)	1 896 623	1 596 569
Telefónne poplatky	50 442	58 586
Upratovacie služby a služby komunálnej povahy	441 032	372 732
Softwarové služby	248 783	310 812
Školenie, vzdelávanie a výchova učňov	32 117	23 691
Ostatné (vrátane rezerv)	3 061 878	1 803 054
Osobné náklady	29 529 473	25 242 804
Mzdy	13 606 728	12 370 292
Ostatné náklady na závislú činnosť	7 948 701	6 364 283
Sociálne poistenie	3 985 031	3 124 930
Zdravotné poistenie	2 976 594	2 620 855
Sociálne zabezpečenie	1 012 419	762 444
Ostatné význané položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 479 886	1 028 380
Zmluvné pokuty a penále	258	137
Odpis a postúpenie pohľadávok	21 553	147 597
Poistenie majetku a osôb pri pracovných cestách	129 985	124 097
Tvorba rezervy na emisné kvóty	1 255 120	663 604
Členské príspevky	55 937	53 624
Ostatné	2 017 033	39 321
Finančné náklady, z toho:	430 963	411 963
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>80 767</i>	<i>140 167</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ - pohľadávky, záväzky	17 065	19 697
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ - peniaze, banky	10 998	23 691
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>350 196</i>	<i>271 796</i>
Náklady na predané cenné papiere a podiely	0	0
Náklady na predané emisné kvóty	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	153 821	168 609
Bankové výlohy	76 467	60 460
Poistenie pohľadávok	74 012	37 538
Ostatné náklady z finančnej činnosti	45 896	5 189

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov v roku 2021 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

RONA	Bežné účtovné obdobie 2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 244 088	x	x
Teoretická daň	x	261 258	21,0%
Daňovo neuznané náklady	5 061 638	1 062 944	85,4%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 141 832	-449 785	-36,2%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,0%
Zníženie základu dane - praktické vyučovanie žiakov	-22 400	-4 704	21,0%
Spolu	4 141 494	869 714	70,3%
Splatná daň z príjmov org.zložka	x	0	0,0%
Splatná daň z príjmov	x	869 714	69,9%
Splatná daň z príjmov - emisné kvóty	x	0	0,0%
Splatná daň z príjmov - prijaté úroky	x	0	0,0%
Odložená daň z príjmov	x	-435 065	-35,0%
Celková daň z príjmov	x	434 649	34,9%

RONA	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 302 629	x	x
Teoretická daň	x	483 552	21,0%
Daňovo neuznané náklady	3 339 270	701 247	30,5%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 950 102	-829 521	-36,0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,0%
Zníženie základu dane - praktické vyučovanie žiakov	-8 000	-1 680	21,0%
Spolu	1 683 797	353 598	15,4%
Splatná daň z príjmov org.zložka	x	0	0,0%
Splatná daň z príjmov	x	353 598	15,4%
Splatná daň z príjmov - emisné kvóty	x	0	0,0%
Splatná daň z príjmov - prijaté úroky	x	0	0,0%
Odložená daň z príjmov	x	205 259	8,9%
Celková daň z príjmov	x	558 857	24,3%

	2021	2020
Zisk (+), strata (-) pred zdanením	1 244 088	2 302 629
Zníženie základu dane	-22 400	-8 000
Daň vypočítaná použitím 21% sadzby dane (v roku 2020 21%)	256 554	481 872
Daňový vplyv trvalých rozdielov		
daňovo neuznané náklady	178 095	76 985
nezdaniteľné výnosy	0	0
dopad z prepočtu sadzby dane z 22% na 21%	0	0
dopad z daňovej kontroly - zníženie daňovej straty	0	0
splatná daň zaplatená v organizačnej zložke v ČR	0	0
zápočet zaplatenej dane v zahraničí	0	0
daň z úrokov	0	0
Daňový náklad (+); výnos (-) – daň z príjmov spolu	434 649	558 857

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2021	2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Zmena sadzby dane z príjmov

Oproti predchádzajúcemu obdobiu nedošlo k zmene sadzby dani z príjmu u splatnej dani a v roku 2021 je použitá sadzba 21%. U odloženej dani je pri výpočte použitá sadzba platná od roku 2020 vo výške 21%.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíkala nehnuteľnosti, a to: Slobodáreň Háj, kultúrne a školiace centrum, časť skladov, kancelárie spriazneným a tretím osobám vrátane hnuteľného majetku. Ročné výnosy z nájomného sú 118 654,- EUR. Prenajatý majetok má spoločnosť vykázaný v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

2. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť v roku 2021 odpísala pohľadávky vo výške 21 553,- EUR do nákladov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí za bankové úvery, ktoré ČSOB (predtým Istrobanka) poskytla spoločnostiam: CRYSTALGRAF, a.s. vo výške 1 098 787,-- EUR.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 116 279,– EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 434 700,– EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 54 651,– EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 64 845,– EUR). Príjmy členov štatutárnych orgánov boli vyplácané ako podiely na zisku (tantiémy) na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov		
	orgánov			orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 - rok 2021			Časť 1 - rok 2021		
	Časť 2 - rok 2020			Časť 2 - rok 2020		
Peňažné príjmy	116 279	54 651	0	0	0	0
	434 700	54 040	0	0	10 805	0

Iné príjmy, nepenažné príjmy, peňažné preddavky, nepenažné preddavky, poskytnuté úvery, poskytnuté záruky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas roka Spoločnosť uskutočňovala transakcie s dcérskymi, pridruženými a spoločným podnikom. Medzi ostatné osoby zaradujeme podniky a osoby, v ktorých prostredníctvom priameho i sprostredkovaného pôsobenia sa môžeme podieľať na vplyve na túto spoločnosť, prípadne kontrole činnosti. Vedenie RONA, a.s. je presvedčené, že obchodné podmienky poskytované týmto spoločnostiam sa v zásade nelíšia od bežných obchodných podmienok poskytovaných iným spoločnostiam či inými spoločnosťami.

Vedeniu Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne pôžičky.

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

Dcérska účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2021	2020
Dcérska spoločnosť		
Nákup materiálu	393 227	308 264
Nákup služieb, z toho:	1 795 664	1 631 670
opravy	5 205	878
nehmotný majetok	4 800	3 712
školenie	0	0
softwarové služby	206 721	290 012
nájom	1 014	1 682
preprava	0	0
reklama	50 000	61 169
upratovanie	375 215	355 203
obchodné zastúpenie	1 124 772	894 639
ostatné	27 937	24 375
Obchodné zastúpenie - provízie	221 813	155 747
Nákup dlhodobého majetku	14 645	81 495
Poskytnutie úročenej pôžičky	167 011	31 818
Prijaté úroky z poskytnutej pôžičky	518	4 015
Predaj materiálu	13 599	12 198
Predaj dlhodobého majetku	0	0
Predaj služieb, z toho:	47 367	32 567
preprava	0	0
prenájom	1 104	1 130
energie	882	17 633
ostatné	45 381	13 804
Predaj vlastných výrobkov a tovaru (sklo)	287 663	207 992

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2021	2020
Transakcie so spoločnými podnikmi		
Nákup materiálu	8 909 715	7 328 172
Nákup služieb, z toho:	49 145	23 571
<i>skladné</i>	29 919	14 512
<i>litografia</i>	13 406	300
<i>ostatné</i>	5 820	8 759
Prijaté pokuty a penále	0	0
Prijaté zmluvné úroky	0	0
Predaj materiálu	14 081	5 698
Predaj dlhodobého majetku	0	0
Predaj služieb, z toho:	183 241	146 190
<i>preprava</i>	33 739	0
<i>prenájom</i>	42 131	42 131
<i>energie</i>	62 876	49 118
<i>ostatné</i>	44 495	54 941
Transakcie s pridruženými podnikmi		
Nákup tovaru (sklo)	0	0
Predaj služieb, z toho:	0	0
<i>preprava</i>	0	0
<i>prenájom</i>	0	0
Poskytnutie úročenej pôžičky	0	0
Prijaté úroky z poskytnutej pôžičky	0	0
Predaj vlastných výrobkov a tovaru (sklo)	0	0
Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami		
Nákup materiálu	0	0
Nákup služieb, z toho:	0	0
<i>výrobné kooperácie</i>	0	0
<i>ostatné</i>	0	0
Poskytnutie členského príspevku	0	0
Predaj materiálu	0	0
Predaj služieb	0	0
Predaj vlastných výrobkov a tovaru (sklo)	774 455	570 912

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

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pohľadávky z obchodného styku	2 347 169	2 332 382
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	162 756	68 591
Spolu aktíva	2 509 925	2 400 973
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	3 779 045	2 961 959
Spolu pasíva	3 779 045	2 961 959

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

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 457 393	0	0	0	6 457 393
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 376 832	0	0	0	1 376 832
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-619 354	119 017	291 942	0	-792 279
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	109 655	0	0	0	109 655
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 875 775	0	0	0	1 875 775
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	801 306	0	22 944	0	778 362
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 579 610	0	2 558 378	1 743 772	9 765 004
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 743 772	809 439	0	-1 743 772	809 439
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	22 324 989	928 456	2 873 264	0	20 380 181

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Predchádzajúce účtovné obdobie					Stav k 31.12.2020
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	6 457 393	0	0	0	0	6 457 393
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 376 832	0	0	0	0	1 376 832
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-548 673	25 177	95 858	0	0	-619 354
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	109 655	0	0	0	0	109 655
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 875 775	0	0	0	0	1 875 775
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	859 576	0	58 270	0	0	801 306
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 456 348	0	0	4 123 262	10 579 610	10 579 610
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 123 262	1 743 772	0	-4 123 262	1 743 772	1 743 772
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	20 710 168	1 768 949	154 128	0	22 324 989	

Zisk na akciu

Zisk na jednu akciu kmeňovú zaknihovanú na doručiteľa (men. hodnota 4,447986 €) – 71,40 % z celkového zisku, t.j. 577 939,-- EUR/1 036 589 ks = 0,558 EUR/1 akcia; v roku 2020= 1,201 EUR/ 1 akcia

Zisk na jednu akciu kmeňovú zaknihovanú na doručiteľa (men. hodnota 10 €) – 28,60 % z celkového zisku, t.j. 231 500,-- EUR/184 666 ks = 1,254 EUR/1 akcia; v roku 2020 = 2,701 EUR/ 1 akcia

Zisk na 1 EUR základného imania predstavoval 0,125 EUR; v roku 2020 = 0,270 EUR.

Oceňovacie rozdiely poklesli v roku 2021 o 172 925,-- EUR z dôvodu precenenia podielových cenných papierov metódou VI.

Fondy zo zisku poklesli v roku 2021 o 22 944,-- EUR z dôvodu čerpania fondu finančnej rezervy. Ostatné fondy (Fond finančnej rezervy) tvorí Spoločnosť vo výške podľa rozhodnutia valného zhromaždenia, použitie je podľa rozhodnutia predstavenstva na poistenie osôb, odpis nevymožiteľných pohľadávok, odpis zmarených investícií, dary, reklamu a pod. v zmysle vnútropodnikovej smernice.

Výsledok hospodárenia minulých rokov vzrástol o 1 743 772,-- z dôvodu preúčtovanie výsledku hospodárenia z roku 2020. Tento nárast bol eliminovaný poklesom vo výške 2 558 378,-- EUR z dôvodu rozdelenia na výplatu dividend a tantiém.

Účtovný výsledok za rok 2020 vo výške 1 743 772,-- EUR bol na základe rozhodnutia riadneho valného zhromaždenia vysporiadaný nasledovne:

názov položky	predch.účet.obd.
Účtovný zisk	1 743 772
Vysporiadanie účtovného zisku	bežné účt. obd.
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 743 772
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do fondu finančnej rezervy	0
Výplata dividend	0
Spolu	1 743 772

O použití výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 - zisku vo výške 1 743 772,- EUR rozhodne riadne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

Zložky peňažných tokov a ekvivalentov:

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
1. Peniaze (211,213)	22 431	24 928
2. Bežné účty (221 A)	69 209	99 797
3. Peniaze na ceste (+ 261)	-293	-318
4. Finančný majetok (r.1+2+3)	91 347	124 407
5. Kontokorentný účet v TATRABANKE	-3 126 936	-3 353 398
6. Kontokorentný účet vo VÚB	-3 190 734	-3 659 442
7. Kontokorentný účet v UniCreditBank	0	0
10. Kontokorentný účet v ČSOB	-3 666 284	-3 303 256
11. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty (r.4+5+6+7+8+9+10)	-9 892 607	-10 191 689

Pre potreby zostavenia prehľadu peňažných tokov zaradujeme pod:

1. peňažné prostriedky:

- peniaze v hotovosti (z účtu 211)
- ceniny (z účtu 213)
- peniaze na ceste (z účtu 261)
- bežné bankové účty (z účtu 221)
- kontokorentný úver (z účtu 221, resp. 231)

2. peňažné ekvivalenty:

- termínované vklady na bankových účtoch uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu (z účtu 221)

Označenie položky	Obsah položky	31.12.2021	31.12.2020
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospod. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 244 088	2 302 629
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)</i>	5 461 831	4 207 192
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 675 125	3 679 549
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 (+)	27 543	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	133 545	-81 463
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 429 528	360 558
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	46 501	58 775
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	153 821	168 609
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	1	-5 794
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1 048	-59
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+)	10 998	23 691
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-11 490	-33
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 (+/-)	-2 693	3 359
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu prac.kapitálu, kt.sa na účely tohto opatr.rozumie rozdiel medzi obež.majet.a krátkodob.záväzkami s výnimkou položiek obež.majetku, kt.sú súčasťou peň. prostriedkov a peň.ekvivalentov, na výsledok hospod.z BČ (súčet A.2.1.až A.2.4.)</i>	1 865 329	-1 046 358
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 070 081	620 302
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	7 278 276	-701 428
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 039 925	-854 051
A 2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku , s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-302 941	-111 181
	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.)	8 571 248	5 463 463
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-1	5 794
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-153 821	-168 609
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	8 417 426	5 300 648

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-189 447	-790 780
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.9.)	8 227 979	4 509 868
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-158 437	-57 028
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 102 676	-3 660 431
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	55 265	33
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 (-)	-167 006	-31 818
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	75 018	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-5 297 836	-3 749 244

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</i>	-22 944	-58 270
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-22 944	-58 270
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)</i>	-1 394 220	973 254
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 394 220	973 254
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhadu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktorá sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktorá sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 802 111	-500 153
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-3 219 275	414 831
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-289 132	1 175 455
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-9 892 607	-11 044 430
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10 181 739	-9 868 975
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-9 950	-23 632
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci účt.obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10 191 689	-9 892 607