

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Veľkouľanská cesta 1332, 925 21 Sládkovičovo, IČO: 36 045 161
zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, v oddiel: Sro, vložka č.: 13598/T

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

o výsledku podnikateľskej činnosti a o stave majetku za rok 2022

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno, sídlo

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Veľkouľanská cesta 1332, 925 21 Sládkovičovo

IČO: 36045161

DIČ: 2020094428

Dátum založenia

5. októbra 2000

Dátum vzniku (podľa obchodného registra)

11. decembra 2000

Registrácia : Obchodný register Okresného súdu Trnava , oddiel Sro , vložka 13598/T

Hospodárska činnosť

- výroba oceľových drôtov, výrobkov z oceľových drôtov, oceľových kordov a výrobkov z oceľových kordov
- poradenská činnosť v oblasti priemyslu oceľových drôtov a kordov

Zamestnanci

Počet zamestnancov k 31. decembru 2022	666
z toho: vedúci zamestnanci	20

Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Konatelia	Generálny riaditeľ	Roberto Secchi
	Konateľ	Jozef Filo
		Arnaud Christian Marcel Lesschaeve

Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní	
	v EUR	v %
Bekaert Combustion Technology B.V.	11 198 358	12,4
NV Bekaert SA	22 781 535	25
Bekaert Coördinatiecentrum NV	146 179	0,1
Bekaert Hlohovec, a.s.	57 000 000	62,5

Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Bekaert Slovakia, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Bekaert Hlohovec, a.s. so sídlom Mierová 2317, 920 28 Hlohovec, ktorá má 62,5 %-ný podiel na jej základnom imaní. Bezprostredným materským podnikom, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku je spoločnosť Bekaert Hlohovec, a.s., Mierová 2317, 920 28 Hlohovec, Slovensko.

Stručný prehľad činnosti Spoločnosti za rok 2022

Po ukončení expanzie výroby oceľových drôtov a oceľových kordov do pneumatík v roku 2017, sú nasledujúce roky, vrátane roku 2022, rokmi konsolidácie a nastavenia spoločnosti na plné využitie pôvodných aj nových výrobných kapacít. Spoločnosť sa venovala efektívnosti výrobných procesov, zvyšovaniu kvality výrobkov, dodávkovej spoľahlivosti a v neposlednom rade vytváraniu bezpečného pracovného prostredia pre zamestnancov. Veľký dôraz bol naďalej venovaný stabilizácii pracovnej sily, čo je v regióne s veľmi nízkou nezamestnanosťou ozajstná výzva, a najmä zvyšovaniu produktivity práce.

Spoločnosť k 31. decembru 2022 zamestnávala 666 kmeňových zamestnancov (rok 2021: 717 zamestnancov). Kmeňových zamestnancov dopĺňali agentúrni pracovníci v súlade s výrobnými potrebami spoločnosti. Počet zamestnancov sa stabilizoval a spoločnosť sa snaží o čo najnižšiu rotáciu a udržanie skúsených kmeňových zamestnancov, ktorí sú zárukou vysokej produktivity a kvality realizovaných výrobkov, čo sú kľúčové ciele spoločnosti vedúce k zvyšovaniu ziskovosti v nasledujúcich rokoch.

Všetky vykonávané činnosti Spoločnosti boli v súlade s príslušnou legislatívou Slovenskej republiky. V oblasti vplyvu na životné prostredie neboli zaznamenané žiadne negatívne skutočnosti.

HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 5,848 mil. Eur (2021: -2,214 mil. Eur), čo je po negatívnom výsledku v minulom roku dobrou správou.

Hlavnými dôvodmi pozitívneho prevádzkového výsledku:

- udržanie vysokého objemu výroby a predaja z minulého roka, vďaka oživeniu aktivity u všetkých kľúčových odberateľov (najväčší výrobcovia pneumatík) po rokoch poznačených pandémiou
- potvrdenie zvýšenia aktivity v odvetví automobilového priemyslu, ktorá sa premietla do stabilného dopytu po nosných produktoch smerujúcich do výroby pneumatík
- bázičné zvýšenie predajných cien a premietnutie zvýšených nákladov (valcovaný drôt) a ich akceptácia zákazníkmi (nové zmluvy s najdôležitejšími zákazníkmi)
- neustále zvyšovanie efektívnosti výrobných procesov - vyššia produktivita práce

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2022: pozri poznámky k účtovnej závierke

INVESTÍCIE

A. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Výdavky spoločnosti na obstaranie dlhodobého majetku v roku 2022 predstavovali 6,220 mil. Eur. Investičné náklady boli v porovnaní s minulým rokom vyššie, avšak v porovnaní s obdobiami počas expanzie spoločnosti ukončenej v roku 2017, sú naďalej výrazne nižšie. Smerovali predovšetkým do strojov, prístrojov a zariadení potrebných na optimálne využitie výrobných kapacít závodu a do súvisiacej infraštruktúry. Nemalé prostriedky boli vynaložené aj na zvyšovanie bezpečnosti, kvality pracovného prostredia a automatizácie.

Hmotný investičný majetok: pozri poznámky k účtovnej závierke

Nehmotný investičný majetok: pozri poznámky k účtovnej závierke

B. Finančné investície

Spoločnosť nevlastní žiadnu finančnú investíciu a nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

NÁKUP A VÝROBA

Spotrebované nákupy a služby: pozri poznámky k účtovnej závierke

PREDAJ VÝROBKOV, TOVARU A SLUŽIEB

Celkové tržby spoločnosti za predaj vlastných výrobkov a služieb dosiahli v roku 2022 hodnotu 196 291 tis. Eur (2021: 150 406 tis. Eur), pričom tržby z predaja výrobkov a tovaru dosiahli 194 264 tis. Eur (2021: 148 764 tis. Eur) a tržby za služby 2 026 tis. Eur (2021: 1 642 tis. Eur). Tržby zo zahraničia predstavovali 80,6% (2021: 77,8%) z celkových tržieb za predaj vlastných výrobkov a služieb. Objem tržieb je vyšší voči realizovaným tržbám minulého roku, pričom objem predaja v merných jednotkách, ani štruktúra predajného mixu sa zásadne nezmenili. Hlavným dôvodom vyšších tržieb je zvýšenie jednotkových cien nosných produktov, kde sa prejavilo reflektovanie zvýšenia cien vstupov, ale hlavne dohodnutie výhodnejších kontraktov s najdôležitejšími zákazníkmi spoločnosti. Tento fakt mal pozitívny vplyv na zvýšenie predajných marží kľúčových výrobkov výrobného portfólia spoločnosti, s priamym vplyvom na zlepšenie prevádzkového výsledku.

Teritoriálna štruktúra predajov: pozri poznámky k účtovnej závierke

Komoditná štruktúra predajov: pozri poznámky k účtovnej závierke

VÝSKUM A VÝVOJ

V roku 2022 spoločnosť nemala náklady na výskum a vývoj, nakoľko táto činnosť je vykonávaná centrálnie v Belgicku pre všetky dcérske spoločnosti skupiny Bekaert.

ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť venuje dlhodobu osobitnú pozornosť ochrane životného prostredia. Všetky platné legislatívne predpisy upravujúce oblasť životného prostredia sú zapracované do interných riadiacich aktov spoločnosti a striktne sa dodržia. V roku 2022 nevznikli žiadne závažné havarijné situácie, ktoré by spôsobili ohrozenie životného prostredia.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU

Po 31. decembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Napriek zložitej situácii na trhu a celkovému kolapsu ekonomiky v období pandémie a počas neustále prebiehajúcej vojny na Ukrajine boli výsledky spoločnosti v posledných dvoch rokoch pozitívne. Využitie kapacít, produktivita a objem predaja boli na dobrej úrovni. Spoločnosť si udržala svoju trhovú pozíciu a tomu zodpovedal výsledok roku 2022.

V tomto trende sa spoločnosť, napriek všetkým negatívam súvisiacim s vojnovým konfliktom, snaží pokračovať aj v roku 2023. Koniec vojny je však v nedohľadne a neistota na trhoch, „volatilné“ ceny energií, stagnujúca globálna ekonomika, všeobecne vysoká inflácia však postupne začínajú ovplyvňovať dopyt. Úroveň objednávok je o niečo nižšia ako v roku 2022, čo má vplyv na optimálne vyťaženie kapacít. Napriek tomu sa spoločnosti darí udržať porovnateľnú mieru ziskovosti, a to aj vďaka vyšším jednotkovým predajným cenám dohodnutých v nových kontraktoch s kľúčovými odberateľmi.

Spoločnosť pozorne sleduje vývoj stavu nových objednávok a ich vplyv na vyťaženie kapacít a potrebu ľudských zdrojov. Neustále sa snaží o optimalizáciu výroby, zvyšovanie efektívnosti procesov a v prípade potreby je pripravená zaviesť úsporné pracovné režimy s cieľom minimalizovať vplyvy na ziskovosť spoločnosti. Celkový vplyv na profitabilitu v dlhšom horizonte bude do veľkej miery závisieť od vývoja a dĺžky trvania vojnového konfliktu a dnes ťažko predvídateľného vývoja svetovej ekonomiky. Návrat globálnej ekonomiky na úroveň pred pandemiou, bude aj z dôvodu nikým neočakávanej vojny, dlhodobým procesom. Spoločnosť neustále monitoruje vývoj situácie s cieľom úspešne čeliť prípadným finančným aj nefinančným dopadom. Simuluje vývoj finančných výsledkov na základe rôznych scenárov, pripravuje a realizuje nevyhnutné opatrenia na minimalizáciu vplyvov na ziskovosť a cash flow.

Napriek horeuvedenému, zostáva hospodársky výsledok v kladných číslach a vzhľadom na všetky uvedené faktory a najnovšie informácie a odhady, vedenie spoločnosti nepovažuje súčasnú situáciu za skutočnosť, ktorá by mala vplyv na účtovnú závierku zostavenú za obdobie do 31. decembra 2022.

SUMARIZOVANÉ FINANČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Súvaha (v tis. Eur)	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Spolu majetok	176 787	158 214
Neobežný majetok	55 715	59 032
Dlhodobý nehmotný majetok	0	20
Dlhodobý hmotný majetok	55 715	59 012
Obežný majetok	120 926	98 995
Zásoby	27 142	20 960
Pohľadávky z obchodného styku	19 974	17 005
Ostatné krátkodobé pohľadávky	73 662	60 971
Finančné účty	149	58
Časové rozlíšenie	146	187
 Spolu vlastné imanie a záväzky	 176 787	 158 214
Vlastné imanie	98 242	92 394
Základné imanie	91 126	91 126
Ostatné kapitálové fondy	1	1
Zákonné rezervné fondy	2 365	2 365
Výsledok hospodárenia minulých rokov	(1 098)	1 116
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/-	5 848	(2 214)
Záväzky	78 545	65 820
Dlhodobé záväzky	3 008	3 009
Dlhodobé rezervy	1 070	1 058
Záväzky z obchodného styku	69 836	57 745
Ostatné krátkodobé záväzky	2 612	2 245
Krátkodobé rezervy	2 019	1 763
Bežné bankové úvery	0	0
 Výkaz ziskov a strát (v tis. Eur)	 k 31.12.2022	 k 31.12.2021
Výnosy z hospodárskej činnosti	249 220	200 882
Náklady na hospodársku činnosť	241 682	199 418
Výsledok hosp. z hospodár. činnosti (+/-)	7 538	1 464
Výnosy z finančnej činnosti	349	27
Náklady na finančnú činnosť	757	290
Výsledok hosp. z finančnej činnosti (+/-)	(408)	(263)
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-)	7 130	1 201
Daň z príjmov	1 282	3 415
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	5 848	(2 214)

OBSAH

Základné údaje spoločnosti	2
Zamestnanci	2
Stručný prehľad činnosti spoločnosti	3
Hospodárske výsledky spoločnosti	3
Investície	4
Nákup a výroba	4
Predaj výrobkov, tovaru a služieb	4
Výskum a vývoj	4
Životné prostredie	5
Udalosti osobitného významu	5
Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti	5
Sumarizované finančné údaje	6
Obsah	7

Príloha

Účtovná závierka k 31.12.2022

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Bekaert Slovakia, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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.

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, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISA 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 ISA, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho tiež:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z 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 spravovaním 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- 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, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

21. júla 2023
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Tomáš Přeček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1067

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

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

B e k a e r t S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
V e ľ k o ú Ľ a n s k á c e s t a 1 3 3 2PSČ Obec
9 2 5 2 S l á d k o v i č o v o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S T r n a v a , o d d . : S r o , v l o ž k a č . :
1 3 5 9 8 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

/

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 1 . 0 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. .

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



0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	318 213 923	176 787 022	
			141 426 901		158 213 755
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	196 809 660	55 715 085	
			141 094 575		59 032 376
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	1 330 986		
			1 330 986		19 825
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1 330 986		
			1 330 986		19 825
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	195 478 674	55 715 085	
			139 763 589		59 012 551
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	4 691 232	4 691 232	
					4 691 232
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	41 933 836	15 563 649	
			26 370 187		17 087 172
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	141 972 343	28 578 941	
			113 393 402		34 071 728

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	6 881 263	6 881 263	3 162 419
8	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
8	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	121 258 629	120 926 303	
			332 326		98 994 734
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	27 322 399	27 141 544	
			180 855		20 960 461
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	4 774 310	4 748 727	
			25 583		6 083 110
2	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	5 700 119	5 601 010	
			99 109		6 212 945
3	Výrobky (123) - /194/	037	16 470 253	16 414 090	
			56 163		8 250 950
4	Zvieratá (124) - /195/	038			
5	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	377 717	377 717	
					413 455
6	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8		IČO	3 6 0 4 5 1 6 1	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
1 a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043					
1 b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044					
1 c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045					
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	046					
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047					
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048					
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049					
6	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050					
7	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051					
8	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053		93 787 251		93 635 780	
				151 471			77 976 529
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054		20 125 178		19 973 707	
				151 471			17 005 061
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055		3 859 353		3 859 353	
							1 024 233
1 b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8		IČO	3 6 0 4 5 1 6 1	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	2	3		
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto		
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	16 265 825	16 114 354	15 980 829		
			151 471				
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	058					
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	70 682 901	70 682 901	58 902 948		
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060					
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061					
6	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062					
7	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	2 976 308	2 976 308	2 067 220		
8	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064					
9	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	2 864	2 864	1 300		
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067					
2	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068					
3	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069					
4	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8		IČO	3 6 0 4 5 1 6 1	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
			Korekcia - časť 2				
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	148 979		148 979		
							57 745
B.V.1	Peniaze (211, 213, 21X)	072	967		967		
							876
2	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	148 012		148 012		
							56 869
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	145 634		145 634		
							186 645
C.1	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075					
2	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	145 634		145 634		
							186 645
3	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	077					
4	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	078					
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5		
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	176 787 022		158 213 755		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	98 241 696		92 393 958		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	91 126 071		91 126 071		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	91 126 071		91 126 071		
2.	Zmena základného imania +/- 419	083					
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084					
A.II.	Emisné ážio (412)	085					
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	1 182		1 182		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	2 365 094		2 365 094		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	2 365 094		2 365 094		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
Ozna- čenie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-1 098 386	1 115 574	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	7 437 766	9 651 726	
2.	Neuhrađená strata minulých rokov (-/-429)	099	-8 536 152	-8 536 152	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 847 735	-2 213 963	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	78 545 326	65 819 796	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 008 204	3 009 111	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	32 451	68 990	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 975 753	2 940 121	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 070 307	1 057 578	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 070 307	1 057 578	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	72 447 682	59 990 195	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	69 835 888	57 745 364	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	18 256 442	9 041 098	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	51 579 446	48 704 266	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	846 310	922 460	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	633 932	689 808	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 129 581	613 004	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 971	19 558	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 019 133	1 762 914	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	474 738	443 789	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 544 395	1 319 125	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Cistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	196 290 557	150 405 584	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	249 219 940	200 881 953	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	9 888 381	7 590 169	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	184 376 106	141 173 896	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 026 070	1 641 519	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	7 641 960	6 075 917	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	4 550	18 117	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 458 929	4 976 797	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	39 823 944	39 405 538	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	241 681 933	199 418 298	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	9 349 514	6 477 160	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	125 557 364	92 965 763	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	100 801	-114 404	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	17 811 363	23 702 996	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	22 304 704	22 649 105	
E 1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	15 501 394	15 800 776	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 813 511	5 888 746	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	989 799	959 583	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	185 118	173 765	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 019 889	9 419 108	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 019 889	9 419 108	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 817 712	4 956 497	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	24 806	26 902	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	51 510 662	39 161 406	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	7 538 007	1 463 655	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	51 118 025	33 468 222	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	348 902	26 719	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	182 421		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	182 421		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	166 477	26 719	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	4		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	757 255	289 660	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	48 196	204	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	48 196	204	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	187 449	43 831	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	521 610	245 625	

UZPODv14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 9 4 4 2 8	IČO	3 6 0 4 5 1 6 1
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-408 353	-262 941	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 129 654	1 200 714	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 281 919	3 414 675	
R 1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 246 287	474 554	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	35 632	2 940 121	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 847 735	-2 213 961	

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Bekaert Slovakia, s.r.o. Veľkouľanská cesta 1332, 925 21 Sládkovičovo
Dátum založenia	5. októbra 2000
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	11. decembra 2000
Hospodárska činnosť	- výroba oceľových drôtov, výrobkov z oceľových drôtov, oceľových kordov a výrobkov z oceľových kordov, - poradenská činnosť v oblasti priemyslu oceľových drôtov a kordov - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti - spostredkovanie obchodu a služieb

2. Zamestnanci

Názov položky	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	706	738
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	666	717
z toho: vedúci zamestnanci	20	18

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Bekaert Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť Bekaert Slovakia, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovnú závierku spoločnosti Bekaert Slovakia, s.r.o. za rok 2021 schválilo rozhodnutie spoločníkov, ktoré sa konalo 23. decembra 2022 v Sládkovičove.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Bekaert Slovakia, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Bekaert Hlohovec, a.s. so sídlom Mierová 2317, 920 28 Hlohovec. Spoločnosť Bekaert Hlohovec a.s., má 62,5-percentný podiel na jej základnom imaní a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Bekaert Hlohovec, a.s. je sprístupnená v jej sídle.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách (ďalej len EUR).
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

7. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný základný materiál (valcovaný drôt a zinok) sa oceňuje štandardnými cenami na príslušné obdobie, ostatný materiál váženým aritmetickým priemerom. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO/váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a poistenie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- d) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- g) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- k) Pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely. Spoločnosť má schválené daňové prázdny (pozri sekcia VII).
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

8. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky a k nim prislúchajúce odvody a rezervu na audit, ako aj rezervu na nevyplatené bonusy, odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých tržobná cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej tržobnej cene,
 - k pohľadávkam, všeobecnú opravnú položku vo výške 0,3 % z pohľadávok z obchodného styku a individuálne špecifické opravné položky pre konkrétnych odberateľov. Na pohľadávky v rámci skupiny Bekaert sa opravné položky nevytvárajú.
 - k dlhodobému majetku v dôsledku znehodnotenia dlhodobého majetku: spoločnosť pripravuje analýzu znehodnotenia, ak sú identifikované indikátory znehodnotenia. Analýza znehodnotenia obsahuje porovnanie aktuálnej hodnoty očakávaných budúcich peňažných tokov diskontovaných na súčasnú hodnotu a účtovnej hodnoty dlhodobého majetku. Budúce peňažné toky predstavujú významný odhad a zmeny v predpokladoch použitých na stanovenie odhadu budúcich peňažných tokov môžu viesť k zmenám výsledkov analýzy znehodnotenia a k zmenám súm vykázaného znehodnotenia.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Účtovné odpisy sú rovnomerné.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>	<i>Spôsob stanovenia odpisovej sadzby</i>
Softvér	5 rokov	20,00 %	Int. predpis
Budovy	20 rokov	5,00 %	Int. predpis
Stroje	12,5 rokov	8,00 %	Int. predpis
Stroje pre SW	4 rokov	25,00 %	Int. predpis
Dopravné prostriedky	5 rokov	20,00 %	Int. predpis
Počítače	4 roky	25,00 %	Int. predpis
Nábytok	5 rokov	20,00 %	Int. predpis

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

9. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu (EUR)

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

10. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť nevykonala v priebehu roka žiadne zmeny zásad a účtovných metód.

11. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť nevykonala v roku 2022 žiadnu významnú opravu chýb minulých rokov.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2022	-	1 330 986	-	-	-	-	-	1 330 986
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	1 330 986	-	-	-	-	-	1 330 986
Oprávky								
K 1. januára 2022	-	1 311 161	-	-	-	-	-	1 311 161
Prírastky	-	19 825	-	-	-	-	-	19 825
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	1 330 986	-	-	-	-	-	1 330 986
Opravná položka								
K 1. januára 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2022	-	19 825	-	-	-	-	-	19 825
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-

Bekaert Slovakia, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	-	1 364 994	611	-	-	-	-	1 365 605
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(34 008)	(611)	-	-	-	-	(34 619)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 330 986	-	-	-	-	-	1 330 986
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	1 243 521	611	-	-	-	-	1 244 132
Prírastky	-	101 648	-	-	-	-	-	101 648
Úbytky	-	(34 008)	(611)	-	-	-	-	(34 619)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 311 161	-	-	-	-	-	1 311 161
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	121 473	-	-	-	-	-	121 473
K 31. decembru 2021	-	19 825	-	-	-	-	-	19 825

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	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	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2022	4 691 232	41 449 163	142 821 584	-	-	-	3 162 419	-	192 124 398
Prírastky	-	184 551	544 852	-	-	-	5 490 873	-	6 220 276
Úbytky	-	-	(2 865 999)	-	-	-	-	-	(2 865 999)
Presuny	-	300 122	1 471 907	-	-	-	(1 772 029)	-	0
K 31. decembru 2022	4 691 232	41 933 836	141 972 343	-	-	-	6 881 263	-	195 478 674
Oprávky									
K 1. januára 2022	-	24 361 991	108 749 856	-	-	-	-	-	133 111 847
Prírastky	-	2 008 196	6 991 868	-	-	-	-	-	9 000 064
Úbytky	-	-	(2 348 322)	-	-	-	-	-	(2 348 322)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2022	-	26 370 187	113 393 402	-	-	-	-	-	139 763 589
Opravná položka									
K 1. januára 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2022	4 691 232	17 087 172	34 071 728	0	0	0	3 162 419	0	59 012 551
K 31. decembru 2022	4 691 232	15 563 649	28 578 941	0	0	0	6 881 263	0	55 715 085

Bekaert Slovakia, s.r.o.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2022
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2021	4 691 232	41 396 340	141 243 841	-	-	-	1 432 269	-	188 763 682
Prírastky	-	49 586	1 987 082	-	-	-	2 289 898	-	4 326 566
Úbytky	-	-	(965 850)	-	-	-	-	-	(965 850)
Presuny	-	3 237	556 511	-	-	-	(559 748)	-	0
K 31. decembru 2021	4 691 232	41 449 163	142 821 584	-	-	-	3 162 419	-	192 124 398
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	22 293 419	102 463 257	-	-	-	-	-	124 756 676
Prírastky	-	2 068 572	7 248 887	-	-	-	-	-	9 317 460
Úbytky	-	-	(962 289)	-	-	-	-	-	(962 289)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2021	-	24 361 991	108 749 856	-	-	-	-	-	133 111 847
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	4 691 232	19 102 921	38 780 584	0	0	0	1 432 269	0	64 007 006
K 31. decembru 2021	4 691 232	17 087 172	34 071 728	0	0	0	3 162 419	0	59 012 551

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 045 161	DIČ: 2020094428
Bekaert Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2022
Materiál	15 537	242 247	232 200	-	25 583
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	64 517	529 694	495 103	-	99 109
Výrobky	19 373	557 791	521 001	-	56 163
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	99 427	1 329 732	1 248 304	-	180 855

Na sklade hotových výrobkov a nedokončenej výrobe boli definované položky zásob, ktorých predajnosť resp. použiteľnosť je pochybná a neistá. Táto neistota bola dôvodom na tvorbu opravnej položky na konci účtovného obdobia.

Spoločnosť nemá žiadne zásoby viazané záložným právom.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 678 889	446 289	20 125 178
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	70 682 901	-	70 682 901
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 976 308	-	2 976 308
Iné pohľadávky	2 864	-	2 864
Spolu krátkodobé pohľadávky	93 340 962	446 289	93 787 251

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 174 076	830 984	17 005 061
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	58 902 948	-	58 902 948
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 067 220	-	2 067 220
Iné pohľadávky	1 300	-	1 300
Spolu krátkodobé pohľadávky	77 145 544	830 984	77 976 529

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 60 dní. V pohľadávkach po lehote je veľká časť pohľadávok po splatnosti v intervale do 30 dní (396 004 EUR), pričom súvisiace faktúry boli zákazníkmi uhradené v januári 2023.

Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám sú tvorené primárne zostatkom na cash-poolingovom účte v hodnote 70 682 901 EUR (zostatok k 31. decembru 2021 bol 58 902 948 EUR) vedenom v materskej spoločnosti.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2022</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2022</i>
Pohľadávky z obchodného styku	126 666	145 783	120 977	-	151 471
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	126 666	145 783	120 977	-	151 471

Spoločnosť vytvára všeobecné opravné položky na pohľadávky z obchodného styku na základe odporúčania materského podniku vo výške 0,3 % hodnoty pohľadávok po lehote splatnosti. Zároveň spoločnosť podľa uváženia vytvára špecifické opravné položky na individuálnych zákazníkov. Opravná položka je tvorená z pohľadávok z obchodného styku, výnimkou sú pohľadávky so spriaznenými osobami, na ktoré sa opravná položka netvorí.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

<i>Položka</i>	<i>31. december 2022</i>	<i>31. december 2021</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	967	876
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	148 012	56 869
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	148 979	57 745

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2022</i>	<i>31. december 2021</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	145 634	186 645
z toho:		
poistné	39 612	38 283
predplatné nájom expati	3 002	14 677
iné	86 745	133 685
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	145 634	186 645

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z peňažných vkladov spoločníkov:

• Bekaert Combustion Technology B.V. – vklad do základného imania	11 198 358 EUR
• NV Bekaert SA – vklad do základného imania	22 781 535 EUR
• Bekaert Coördinatiecentrum N.V. – vklad do základného imania	146 179 EUR
• Bekaert Hlohovec, a.s.- vklad do základného imania	57 000 000 EUR

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Vyrovnanie účtovnej straty za rok 2021

Položka	2021
Účtovná strata	(2 213 961)
Vysporiadanie účtovnej straty	2022
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	(2 213 961)
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	(2 213 961)

1.3. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2022

O vysporiadaní zisku za rok 2022 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom, aby zisk za rok 2022 bol zaúčtovaný voči nerozdelenému zisku minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2022
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	1 057 578	12 729	0	-	1 070 307
z toho:					
odchodné a ostatné benefity pre zamestnancov	1 057 578	12 729	0	-	1 070 307
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	443 789	474 738	443 789	-	474 738
rezerva na nevyčerpané dovolenky	443 789	474 738	443 789	-	474 738
ostatné zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 605 606	1 544 395	3 605 606	-	1 544 395
nevyfakturované dodávky	3 188 726	1 316 515	3 188 726	-	1 316 515
rezerva na reklamácie	0	0	0	-	0
rezerva na obj. bonusy	0	0	0	-	0
rezerva na bonusy	416 880	227 880	416 880	-	227 880

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	962 369	95 209	-	-	1 057 578
z toho:					
odchodné a ostatné benefity pre zamestnancov	962 369	95 209	-	-	1 057 578
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	431 737	443 789	431 737	-	443 789
rezerva na nevyčerpané dovolenky	431 737	443 789	431 737	-	443 789
ostatné zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 315 766	1 319 125	2 315 766	-	1 319 125
nevyfakturované dodávky	1 860 154	902 245	1 860 154	-	902 245
rezerva na reklamácie	78 990	-	78 990	-	-
rezerva na obj. bonusy	-	-	-	-	-
rezerva na bonusy	376 622	416 880	376 622	-	416 880

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť na základe kalkulácie aktuára vytvorila rezervu na budúce možné záväzky.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2022 na základe poistno-matematického ocenenia vypočítanú externým aktuárom.

V zmysle programu zamestnaneckých požitkov vyplývajúcich zo Zákonníka práce a dojednaných v kolektívnej zmluve („KZ“) spoločnosti majú zamestnanci nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku. Výška tohto zvýhodnenia u zamestnanca je závislá na dojednaných podmienkach v KZ a odvíja sa od priemerného zárobku zamestnanca, respektíve spoločnosti. K 31. decembru 2022 sa tento program vzťahoval na 683 zamestnancov spoločnosti. K tomuto dátumu bol program tzv. nekrytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Kľúčové poistno-matematické predpoklady:

	K 31. decembru 2022	K 31. decembru 2021
Reálna diskontná sadzba p. a.	3,75 %	1,00 %
Reálna budúca miera nárastu miezd p. a.	6,20 %	5,80 %
Fluktuácia zamestnancov p. a.	5,00 %	5,00 %
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2021	úmrtnosť slovenskej populácie v roku 2020
Vek odchodu do dôchodku	63,98 pre mužov a 63,54 pre ženy	63,97 pre mužov a 63,5 pre ženy

3. Záväzky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	Spolu k 31. 12. 2022	Spolu k 31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 451	68 990
Spolu dlhodobé záväzky	32 451	68 990
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	69 732 575	57 970 021
Záväzky po lehote splatnosti	2 715 107	2 020 174
Spolu krátkodobé záväzky	72 447 682	59 990 195

V záväzkoch po lehote sú predovšetkým záväzky voči spoločnosti ZSE Energia a.s. (2 145 tis. EUR). Záväzky boli vyrovnané 4. januára 2023.

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

V roku 2020 otvorilo MHSR kontrolu plnenia podmienok štátnej pomoci. K 31.12.2022 finálny výsledok uvedenej kontroly nebol známy. Spoločnosť preto v súlade s princípom opatrnosti pre prípad, že výsledky kontroly vyústia do odňatia daňovej úľavy v plnej výške, zaúčtovala v Decembri 2021 znehodnotenie odloženej daňovej pohľadávky vykázanej na konci roku 2020, čo malo výrazný vplyv na odloženú daň za rok 2021.

Spoločnosť k 31. decembru 2022 vykázala odloženú daňovú pohľadávku vyplývajúcu najmä z využiteľných daňových odpočtov k 31. decembru 2022 a odložený daňový záväzok vznikajúci najmä zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho daňovou základňou. Čistý odložený záväzok k 31. decembru 2022 je 2 975 753 EUR.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

<i>Položka</i>	<i>31. december 2022</i>	<i>31. december 2021</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	(19 925 386)	(22 780 969)
<i>odpočítateľné</i>	332 325	225 797
<i>zdaniteľné</i>	(19 593 061)	(22 555 172)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	3 308 329	6 457 624
<i>odpočítateľné</i>	3 308 329	6 457 624
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	356 894	1 292 293
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	1 138 789	1 796 465
Uplatnená daňová pohľadávka:	1 138 789	1 796 465
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	4 114 543	4 736 586
Zmena odloženého daňového záväzku:	35 632	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	32 632	2 940 121
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový (záväzok)/pohľadávka	2 975 753	2 940 121

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	<i>31. december 2022</i>	<i>31. december 2021</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	68 990	72 269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	145 553	137 416
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	145 553	137 416
Čerpanie sociálneho fondu	(182 092)	(140 695)
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 451	68 990

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny):		Celkom	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Rezací drôt	5 784	0	985 902	786 182	114 846	91 360	1 106 532	877 542
Pneu drôt + Pneu kord	35 682 540	29 372 146	123 724 983	90 633 167	14 670 738	11 329 625	174 078 261	131 334 938
Polotovary	1 628 464	3 171 730	7 562 848	5 789 686	0	0	9 191 313	8 961 416
Tovar	0	0	9 888 381	7 590 169	-	-	9 888 381	7 590 169
Služby	790 984	822 441	1 235 086	819 077	-	0	2 026 070	1 641 519
Čistý obrat celkom	38 107 772	33 366 318	143 397 200	105 618 281	14 785 584	11 420 985	196 290 557	150 405 584

Podstatný rast tržieb za výrobky voči predchádzajúcemu roku je spôsobený zvýšením jednotkových predajných cien nosných produktov, ktoré je odrazom reflektovania zvýšených nákladov (osobné náklady, energie), ale aj výhodnejších kontraktov dohodnutých s kľúčovými dodávateľmi.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.1. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2022	2021		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2022	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 1. 1. 2021	2022	2021
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 700 119	6 277 462	3 865 832	(577 343)	2 411 631
Výrobky	16 470 253	8 270 323	4 605 919	8 199 930	3 664 405
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	22 170 372	14 547 786	8 471 750	7 622 587	6 076 036
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Iné				19 373	(119)
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				7 641 960	6 075 917

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného z rozsahu alebo výskytu

Položka	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov	4 550	18 117
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	39 823 944	39 405 538
Finančné výnosy		
Výnosové úroky	0	-
kurzové zisky, z toho:	166 477	26 719
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
ostatné významné položky finančných výnosov	182 425	1
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Ostatné výnosy zahŕňajú výnosy z bezregresného faktoringu pohľadávok vo výške 38 696 258 EUR a kompenzáciu ceny elektrickej energie (TPS) 986 314 EUR.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby	17 811 363	23 702 996
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	35 061	39 838
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	31 061	35 838
iné auditorské služby	4 000	4 000
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	14 233
ostatné neauditorské služby	-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	17 776 302	23 648 925
z toho:		
licenčné poplatky	1 675	7 378 729
doprava	4 722 870	3 862 906
opravy a údržba	2 451 427	2 256 218
režijné náklady – prefakturácie	461 444	2 067 390
IT služby	1 679 845	1 560 417
nájom zariadení	296 594	384 690
personálny leasing	2 960 347	1 811 723
nájom áut	139 412	131 809
poradenstvo	156 652	64 226
zahraniční pracovníci	829 083	722 811
subdodávky	281 125	319 049
strážna služba	162 198	167 270
školenie	65 199	37 125
cestovné	25 135	12 937
odpadové hospodárstvo	1 528 580	1 662 150
poštovné poplatky	37 081	41 670
náklady na reprezentáciu	82 635	49 184
telefónne poplatky	27 101	25 832
Inzercia	19 989	21 768
ostatné	1 847 908	1 071 020
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	51 695 780	39 335 171
z toho:		
Dane a poplatky	185 118	173 765
Náklady na faktoring pohľadávok	38 696 258	38 551 477
Licenčné poplatky / TP adjustment	12 191 604	0
Ostatné náklady	622 799	609 929
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku, z toho:	9 019 889	9 419 108
odpisy dlhodobého nehmotného majetku	19 825	101 648
odpisy dlhodobého hmotného majetku	9 000 064	9 317 460
tvorba opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu:	5 817 712	4 965 615
dlhodobý hmotný majetok	388 281	-
materiál	5 429 432	4 965 615
Celková suma osobných nákladov	22 304 704	22 649 105
Mzdy	15 501 394	15 800 776
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	4 351 565	4 276 903
Zdravotné poistenie	1 461 946	1 611 843
Sociálne zabezpečenie	989 799	959 583
Finančné náklady	757 255	289 660
Kurzové straty, z toho:	187 449	43 831
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
ostatné významné položky finančných nákladov	569 806	245 829
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

V súlade s objemom produkcie a infláciou sa vyvíjali aj náklady vynaložené na dosiahnutie výnosov. Na miernom raste variabilných nákladov voči minulému roku má veľký podiel rast transportných nákladov súvisiaci s všeobecným zvýšením cien prepravných služieb. Osobné náklady napriek zvyšovaniu základných miezd zostali na úrovni roku 2021 (menší počet kmeňových zamestnancov), naopak vyššie boli náklady na personálny leasing. Výrazne klesli licenčné poplatky, čo súvisí so zmenou modelu trasferového oceňovania z doteraz používaného modelu plnohodnotného výrobcu na výrobcu s obmedzeným rizikom. Táto zmena sa uskutočnila po prehodnotení relevantných kritérií pre všetky európske závody skupiny v segmente výrobkov do pneumatík v súlade s platnými pravidlami.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Vyššia zostatková cena predaného materiálu súvisí s vyšším objemom predaného valcovaného drôtu podnikom v rámci skupiny.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %.

Položka	2022			2021		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-	-	-	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-	-	-	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-	-	-	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-	-	-	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	356 894			1 292 293		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-	-	-	-	-

	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	7 129 654	-	-	1 200 714	-	-
z toho:						
teoretická daň	-	1 497 227	21	-	252 150	21
Daňovo neuznaté náklady (trvalé rozdiely)	724 694	152 186	2	84 642	17 775	1
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	(948 325)	(199 148)	(3)	1 909 822	401 063	33
Vplyv zmeny sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné (umorenie daňovej straty)	(971 324)	(203 978)	(3)	(935 399)	(196 434)	1
Spolu		1 246 287			474 554	
Splatná daň z príjmov		1 246 287			474 554	
Odložená daň z príjmov		35 632			2 940 121	
Celková daň z príjmov		1 281 919			3 414 675	

V roku 2012 bola poskytnutá štátna pomoc vo forme daňovej úľavy vo výške 6,957 mil. EUR, ktoré má spoločnosť k dispozícii od roku 2019, za podmienky splnenia všetkých kritérií poskytnutia štátnej pomoci. Daňovú úľavu v plnej výške 6,957 mil. EUR je možné čerpať do roku 2032 (novelizácia zákona v roku 2020 predĺžila možnú dobu pre uplatnenie daňovej úľavy o tri roky). Spoločnosť doteraz uvedenú daňovú úľavu nečerpa.

V roku 2020 otvorilo MHSR kontrolu plnenia podmienok štátnej pomoci. K 31.12.2021 výsledok uvedenej kontroly nebol známy. Spoločnosť preto v súlade s princípom opatrnosti pre prípad, že výsledky kontroly vyúsťia do odňatia daňovej úľavy v plnej výške, začala v Decembri 2021 znehodnotenie odloženej daňovej pohľadávky. Kontrola plnenia podmienok v súčasnej dobe naďalej prebieha.

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť nevykazuje žiadne iné aktíva ani pasíva.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske spoločnosti a pridružené spoločnosti).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Ostatné spriaznené osoby zahŕňajú:

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Sídlo alebo trvalé bydlisko</i>
N.V. Bekaert S.A.	Bekaertstraat 2, 8550 Zwevegem, Belgicko
Bekaert Binjiang	Economic & Technological, Development zone, Jiangyin, Jiangsu, Čína
Beakert Industries Private	New Airport Road, Sakore Nagar, Vimannagar, Pune, India
Bekaert Shenyang Adv. Products	Shenyag Econ. & Techn., Development zone, Development road 11 A-5, Shenyang, Čína
Industrias del Ubierna S.A	Calle Lopez Bravo, Nr.94, 09001 Burgos, Španielsko
Beksa Celik Kord Sanayi ve Ticaret A.S.	Sabancı center kule 2 Kat 5, 80745 Istanbul, Turecko
Bekaert Hlohovec, a.s.	Mierová 2317, 920 28 Hlohovec, Slovensko
Bekaert Corporation	3200 West Market street, Akron, OH 44 333, USA
Bekaert Coordinatiecentrum N.V.	Bekaert 2, 8550 Zwevegem, Belgicko
Bekaert Shenyang steel cord co LTD	Economic & Technological, Development zone No. 4 KUNMING HU LAKE STREET, 110141 Shenyang Lioning Province, Čína
China Bekaert Steel Cord CO.	Binjiang econ. Developm. Zone, 214429, JIANGYIN-JIANGSU PROVINC., Čína
Bekaert Holding	J. C. Van Markenstraat 19, 9403 AR ASSEN, Holandsko
LLC BEKAERT LIPETSK	Lipetsk O EZ PPT, 399071 Lipetsk, Rusko
BKS Bekaert Sardegna S.p.A.	IV Strada-Macchiaredu Grogastu, 09032 Assemini, Sardinia
PT Bekaert Indonesia	Desa Kutamekar – Telukjambe, 41361, Karawang- Javabarat, Indonézia
Bekaert Corp. Niles	6600 Howatrd Street 60648 ILLINOIS, NILES, US
Bekaert Advanced Cords Aalter N.V.	Leon Bekaertlaan 5 9880 Aalter, Belgicko
Bekaert Petrovice s.r.o. BBP	Petrovice 595, Petrovice u Karviné 735 72

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávk</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
Bekaert Hlohovec a.s.		489 451	2 186 954	5 467 705	5 668 343
N.V. Bekaert S.A.		295 409	12 875 465	14 438 491	1 224 540
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Bekaert Izmit Celik Kord Sanayi		1 740 999	2 178 984	9 338 358	6 268 436
ACA Bekaert advan. Cord Aalter		64 257		0	223 231
BCA BCA		0		0	80 234
BAP Bekaert Shenyang Advanced Products Co., Ltd			144 085	252 186	0
Bekaert Coördinatiecentrum		70 682 901		1 110	0
Bekaert Petrovice s.r.o. BBP		791 092		0	3 105 606
LLC BEKAERT LIPETSK		0		0	452 963
BSR BEKAERT SLATINA S.R.L.		477 071	376 313	553 407	7 290 701
BME Bekaert (China) Technology Research and Development Co., Ltd			895 687	110 005	0
BFI BBEKAERT FIGLINE S.P.A.				296	0
BKS Bekaert Sardegna S.p.A.			126 209	321 018	529
BKT Bekaert Kartepe Celik Kord Sanayi				0	792
BMB BMB				0	280
BJA Japan				0	1 367
UBI Burgos		0		0	283 904
BIN Bekaert Binjiang steel cord			84 358	364 066	6 205
BIPL India		0	125 660	141 015	0
BBSC Jiangyin				0	0
CBS				0	0
Jiangyin (CBSC)				0	0

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Bekaert Hlohovec a.s.		1 622 426	2 617 092	6 289 024	5 978 488
N.V. Bekaert S.A.		188 522	5 291 237	11 126 016	767 184
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Bekaert Izmit Celik Kord Sanayi		990 174	1 774 930	6 994 659	3 913 934
ACA Bekaert advan. Cord Aalter		37 946	-	-	208 257
BCA Bekaert Corporation		6 906	-	8 275	15 553
Industrias del Ubierna S.A		-	-	-	-
BAP Bekaert Shenyang AP Co		-	60 780	288 990	-
Bekaert Coördinatiecentrum		58 902 948	-	1 169	-
Bekaert Petrovice s.r.o.		461 159	-	-	2 187 710
BDI Bridon International Ltd		-	-	-	63 806
LLC BEKAERT LIPETSK		537 174	-	-	1 566 255
BSR BEKAERT SLATINA S.R.L.		1 018 751	-	-	5 773 896
BME Bekaert (China) Technology Research and Development Co., Ltd		-	552 119	468 418	-
BEKAERT FIGLINE S.P.A.		-	-	-	-
BKS Bekaert Sardegna S.p.A.		-	69 072	417 736	2 964
BKT Kartzepe Celik Kord Sanayi		-	-	16 196	35 084
CBS Jainggyin		-	-	-	3 061
UBI Burgos		170 217	4 454	7 868	276 880
BIN BEK Binjiang steel cord		-	62 034	420 163	989
BIPL India		5 561	-	4 779	5 378
BBSC Bekaert Binjiang steel cord		-	9 032	17 313	-

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2022</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2022</i>
Základné imanie	91 126 071	-	-	0	91 126 071
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 182	-	-	0	1 182
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 365 094	-	-	0	2 365 094
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	0	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	0	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 651 725	-	-	(2 213 961)	7 437 764
Neuhrazená strata minulých rokov	(8 536 152)	-	-	-	(8 536 152)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 213 961)	5 847 735	-	(2 213 961)	5 847 735
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-

31. december 2021

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2021</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2021</i>
Základné imanie	91 126 071	-	-	-	91 126 071
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 182	-	-	-	1 182
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 365 094	-	-	-	2 365 094
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 918 179	-	-	(30 266 454)	9 651 725
Neuhrazená strata minulých rokov	(7 383 665)	-	-	(1 152 487)	(8 536 152)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(3 418 942)	(2 213 961)	-	(3 418 942)	(2 213 961)
Vyplatené dividendy	-	-	-	(28 000 000)	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-

Bekaert Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Peniaze	211	946	876
Ceniny	213	21	-
Účty v bankách	221	148 012	56 869
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		148 979	57 745
Finančné účty spolu		-	-
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2022
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	7 129 654	1 200 714
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	9 690 138	8 362 620
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 019 889	9 419 108
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 (+)	388 281	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	268 948	-889 380
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	106 234	-87 500
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	41 011	-76 133
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	48 196	204
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-182 421	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-3 679
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 (+/-)		
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 849 276	-385 958
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 908 103	-7 541 400
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	12 019 890	15 112 410
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	-6 262 511	-7 956 968
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	18 669 068	9 177 376
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	182 421	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-48 196	-204
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	18 803 293	9 177 172
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-711 831	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	18 091 462	9 177 172
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6 220 275	-4 323 005
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		3 679
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-11 779 953	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		23 198 487
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je u možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-18 000 228	18 879 161

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-28 000 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-28 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	91 234	56 333
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	57 745	1 412
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	148 979	57 745
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	148 979	57 745