

SaarGummi Slovakia s.r.o.

SaarGummi Group

Obchodný register Okresného súdu Trenčín odd. Sro, vložka č. 14152/R



Výročná správa za rok 2023

2. Zloženie orgánov SaarGummi Slovakia s.r.o.

Valné zhromaždenie

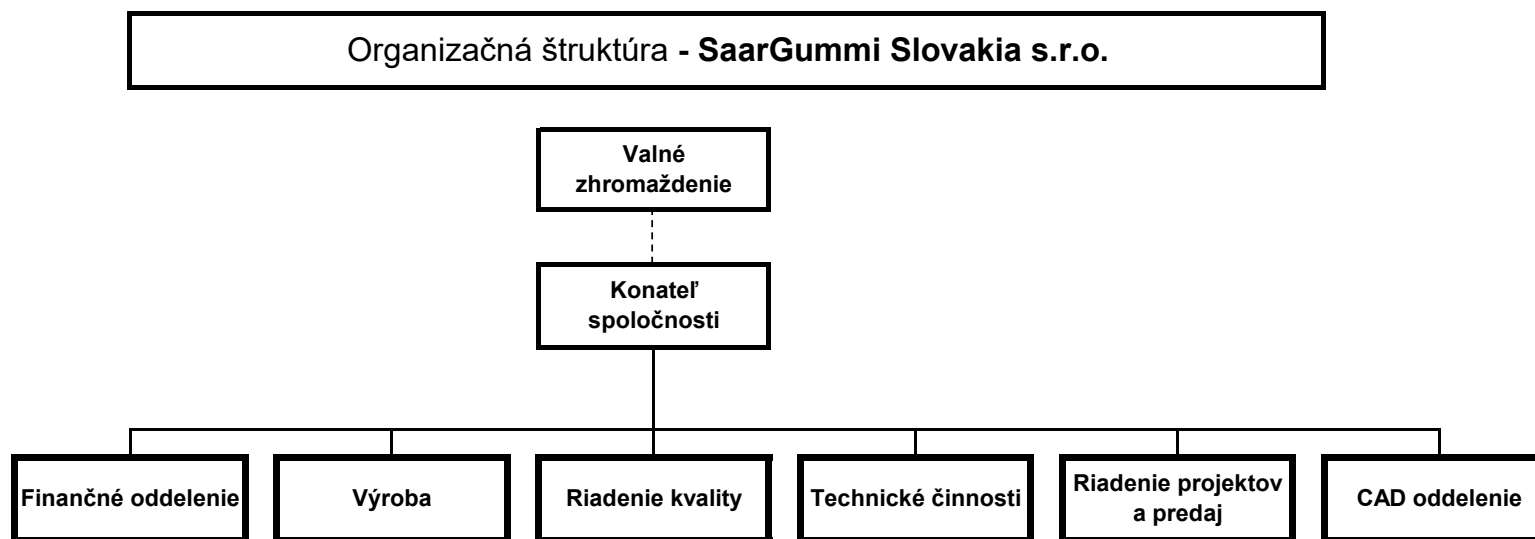
Valné zhromaždenie tvorili k 31.12.2023 zástupcovia spoločníkov, a to CQLT SaarGummi Technologies S. á r. l. Luxembourg a SaarGummi Beteiligungs GmbH.

Vedenie spoločnosti

Konateľ spoločnosti: *Ing. Jozef Tanečka*

3. Schéma štruktúry orgánov a vedenia Spoločnosti

Spoločnosť riadi obchodné vedenie na čele s riaditeľom spoločnosti. Vrcholovým orgánom spoločnosti je Valné zhromaždenie spoločníkov.



Poznámka:



- Obchodné vedenie spoločnosti

1. Charakteristika SaarGummi Slovakia, s.r.o.

Spoločnosť SaarGummi Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená ako spoločnosť ContiTech Sealing Systems Slovakia, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 16.9.2003 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 12.11.2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 14152/R). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 331 163.

Základné imanie spoločnosti bolo prepočítané na menu Euro na základe Zákona o prechode na menu Euro a zapísané do obchodného registra dňa 13.5.2009. Na základe zmluvy o zlúčení so spoločnosťou Saar Gummi Slovakia Holding s.r.o. bolo základné imanie zvýšené na hodnotu 9 466 908 EUR. Základné imanie bolo navýšené na sumu 33 974 388 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 19.9.2012.

Spoločnosť je nástupníckou spoločnosťou firmy ContiTech Profile Slovakia (predtým ContiTech - Vegum) v plnom rozsahu. Nadviazala na tradíciu gumárenskej výroby v Dolných Vesteniciach siahajúcu do roku 1952, kedy bola zahájená výroba technickej gumy. Dňa 16.9.2005 kúpila Spoločnosť SG Sealing Limited Guernsey od ContiTech AG v plnej výške t.j. 135 170 TSKK /99,98 %/. Dňa 16.9.2005 kúpila Spoločnosť Special Situation Venture Partners /Co – Investment Vehicle/ I.P. Guernsey podiely od Ing. Janega Pavel v plnej výške t.j. 30 TSKK / 0,02%/.

Dňa 23.12.2005 kúpila spoločnosť SaarGummi technologies S.á.r.l. majetkový podiel SaarGummi Slovakia od SG Sealing Limited. Zmenou spoločníkov sa zmenil názov spoločnosti ContiTech Sealing Systems Slovakia, s.r.o. na SaarGummi Slovakia s.r.o.

Sídlo spoločnosti je v Dolných Vesteniciach.

Adresa Spoločnosti: SaarGummi Slovakia
spoločnosť s ručením obmedzeným
Gumárenská 397/21
972 23 Dolné Vestenice
Slovenská republika

č.tel.: 00421 46 5118 101

č.faxu: 00421 46 5498 118

Hlavné činnosti Spoločnosti:

** Hlavným predmetom podnikania Spoločnosti je výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastických hmôt a ich spájanie s inými materiálmi, hlavne kovmi, obzvlášť profilov a kompletných tesniacich systémov pre motorové, koľajové a ostatné vozidlá.*

Základnou surovinou pre výrobu sú gumárenské zmesi na báze EPDM. Ďalšími významnými materiálmi sú kovové výstuže, klipsy, samolepiace pásy, laky a ďalšie špeciálne jednoúčelové stroje na konštrukcii a výrobe ktorých budú participovať tak zahraniční ako aj domáci výrobcovia. Vyrábané produkty sú určené predovšetkým pre automobilový priemysel: tesnenie dverí, tesnenie batožinového priestoru, strešné tesnenie, druhotné tesnenie, strešná odkvapová koľajnica, zadné sklo, čelné sklo. Ďalej sú produkty spoločnosti používané v železničnej doprave, mechanizovanom strojárstve, stavebnom priemysle a poľnohospodárstve.

** kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností*

** kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností*

** prenájom hnuteľných vecí*

** prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom*

Medzi hlavných zákazníkov Spoločnosti patria Daimler, Volkswagen, Ford, KIA, BMW a Peugeot.

Našími dodávateľmi sú renomované medzinárodné spoločnosti ako napríklad Hexpol ČR, A.Raymond Jablonec s.r.o. ČR, Teknor Apex B.V Holandsko, Hühoco Nemecko, 3M (East) AG Švajčiarsko, C&F Automotive Nemecko, ACP Deutschland GmbH & Co. KG, BFC Fahrzeuteile GmbH.

Základné imanie Spoločnosti predstavujú vklady spoločníkov:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v EUR	v %	v %
* CQLT SaarGummi Technologies S. á r. l.	33 964 019	99,97	99,97
* SaarGummi Beteiligungs GmbH	10 369	0,03	0,03
	33 974 388	100	100

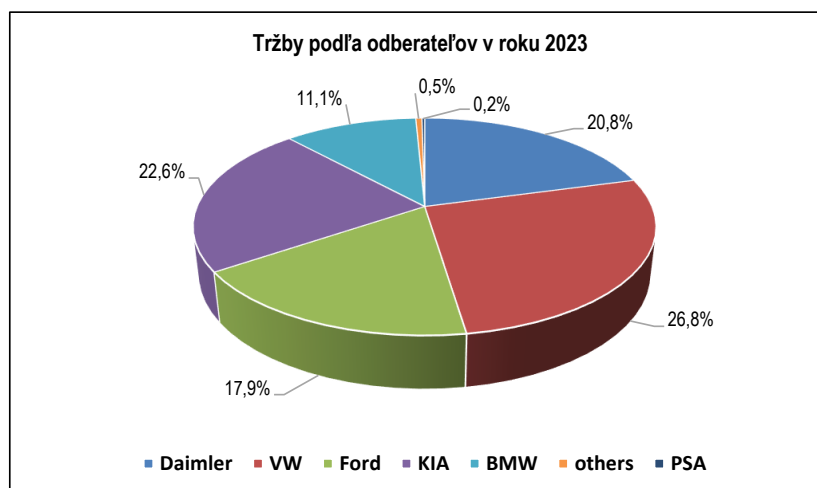
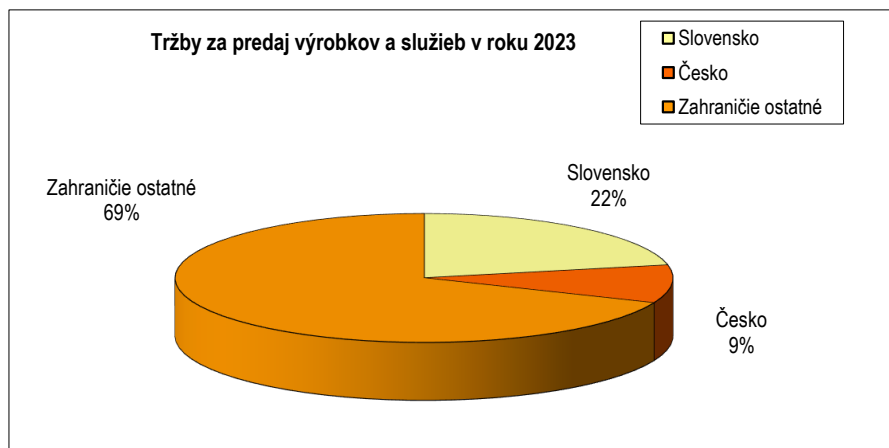
4. Správa obchodného vedenia

4.1. Predaj

Prehľad tržieb za predaj výrobkov a služieb (je uvedený v nasledujúcej tabuľke)

v tis. EUR

	tesnenia karosérií pre automob. priem.			Služby			Spolu		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023	2022	2021
Slovensko	12 001	9 852	601	1 820	2 551	1 792	13 821	12 403	2 393
Česko	5 464	4 583	4 793	580	740	996	6 044	5 323	5 789
Zahranič. ost.	35 151	42 829	39 214	8 438	7 535	2 323	43 589	50 364	41 537
Spolu	52 617	57 264	44 608	10 837	10 826	5 111	63 454	68 090	49 719



4.2 Výroba

Za rok 2023 dosiahla gumárenská výroba tovaru v realizačných cenách za výrobky sumu 51 164 TEUR.

T€	Rok 2023	Rok 2022	Rok 2021
VT v RC	51 164	51 046	45 656

4.3. Oblasť ochrany životného prostredia

Spoločnosť bola v marci 2003 úspešne certifikovaná spoločnosťou RW TUV Praha podľa normy ISO 14001, ktorá špecifikuje požiadavky systému environmentálneho manažérstva. Hlavným cieľom tejto medzinárodnej normy je podporiť ochranu životného prostredia s dôrazom na dodržiavanie príslušných právnych a iných predpisov.

SaarGummi Slovakia s.r.o. nepatrí medzi veľkých a rizikových znečisťovateľov životného prostredia.

Výrobné procesy ovplyvňujú životné prostredie hlavne množstvom produkovaných odpadov. Najväčšiu časť predstavujú odpady z gummy, z ktorých časť je zhodnocovaná materiálom a druhá väčšia časť je skládkovaná. Snažíme sa hľadať nové spôsoby jeho účelnejšieho využitia (napr. využitie gumového odpadu ako dodatkového paliva do cementárenských pecí). Menšiu, ale o to významnejšiu časť odpadov predstavujú nebezpečné odpady vznikajúce vo výrobe, ktoré sú dôsledne separované na určených miestach. Odpady sú zhodnocované resp. likvidované organizáciou oprávnenou k nakladaniu s nebezpečnými odpadmi.

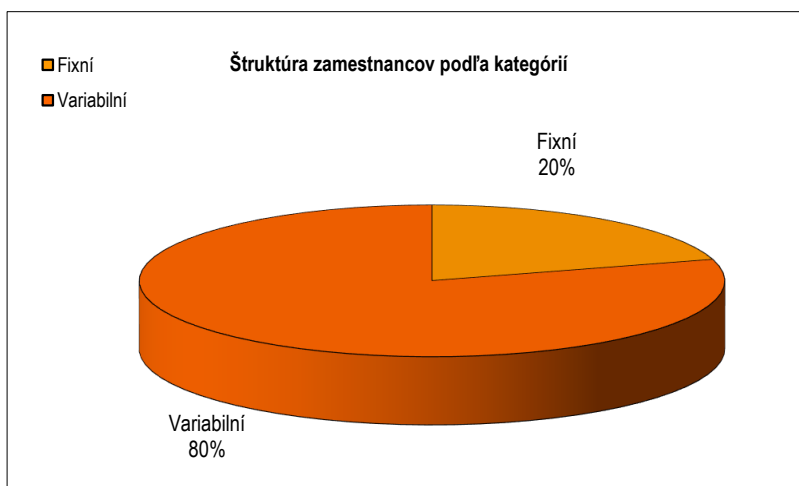
Pre potreby zákazníka technický pracovník ŽP vypracováva Recyklačné koncepty, v ktorých popisuje spôsob zneškodnenia gumových profilov pri likvidácii starých vozidiel. Dopĺňa údaje o materiálovom zložení jednotlivých našich výrobkov do systému IMDS (internetový medzinárodný systém údajov o materiáloch) pre potreby automobilových výrobcov. Taktiež informuje okolité obce o environmentálnej politike firmy, o zriadení "zelenej linky", prostredníctvom, ktorej môžu občania klásť svoje otázky týkajúce sa životného prostredia. V prípade vzniku havárie by informoval príslušné úrady a dotknuté obce, čo zatiaľ nebolo potrebné.

4.4. Zamestnanci

K 31.12.2023 naša spoločnosť zamestnávala 855 zamestnancov.

Evidenčný stav zamestnancov podľa kategórií:

Kategória	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Fixní	175	174	179
Variabilní	680	658	760
Leasovaní	0	0	0
Celkom	855	832	939



S cieľom zvyšovania odborných znalostí v oblasti kvality, environmentu, oblasti školení u špecializovaných profesií, rôznych odborných seminárov a cudzojazyčnej prípravy, boli v priebehu roka 2023 zabezpečené vzdelávacie aktivity pre zamestnancov v celkovej hodnote 16 778 EUR.

4.5. Hospodárske výsledky spoločnosti

Výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie január-december 2023 - 1 226 TEUR
Oproti roku 2022 bol výsledok ovplyvnený hlavne nábehom nových projektov a vysokými nábehovými nákladmi a nízkymi kompenzáciami od zákazníka.

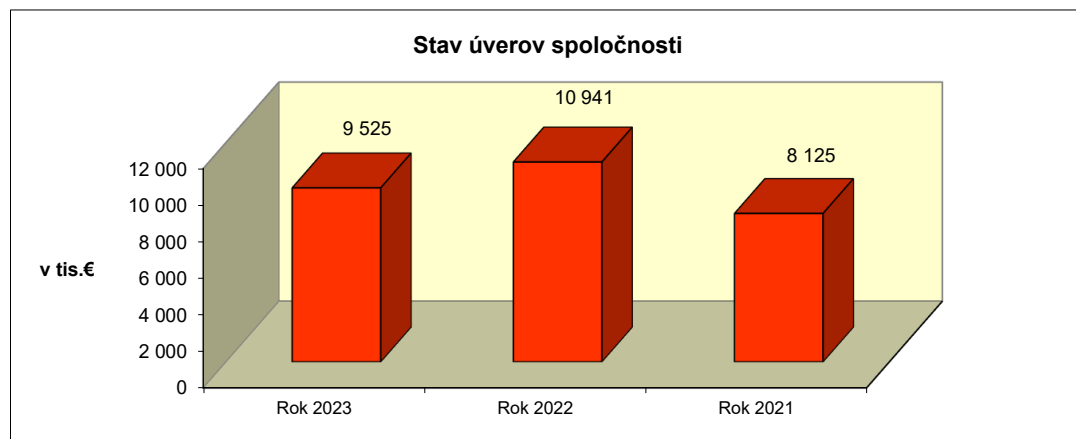
O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške - 1 226 TEUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do neuhradených strát minulých rokov -1 225 814 EUR

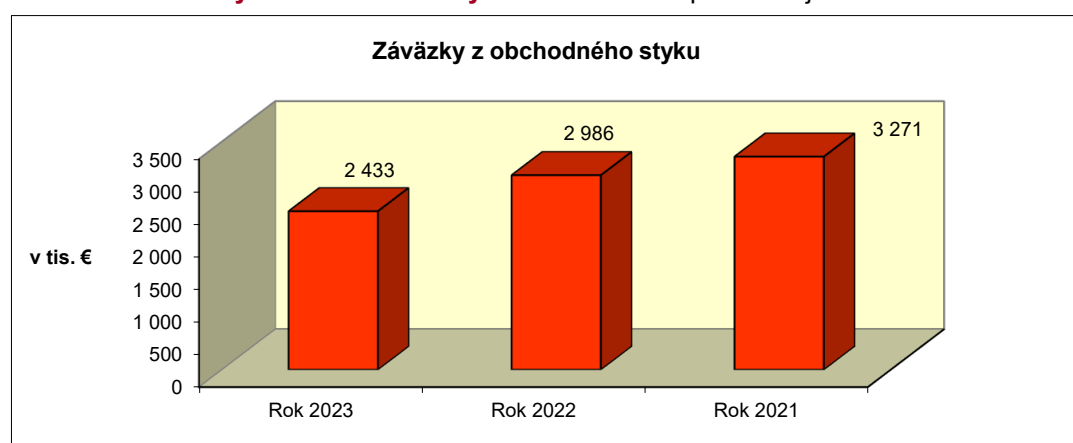
Za rok 2022 sme vykázali zisk + 3 193 TEUR. V roku 2021 sme dosiahli zisk + 865 TEUR.

4.6. Financovanie

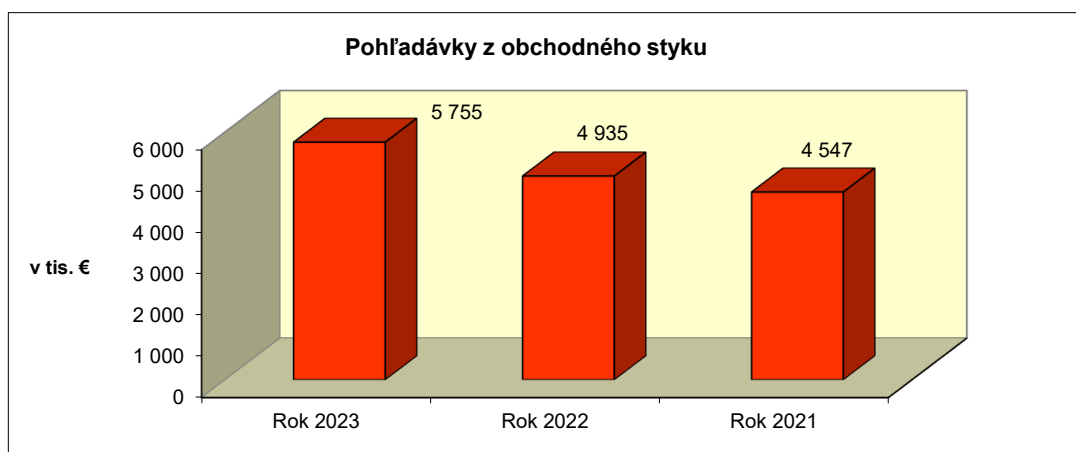
Stav úverov: K 31.12.2023 spoločnosť vykazuje dlhodobý bankový úver vo výške 4 225 TEUR a krátkodobý úver vo výške 5 300 TEUR.



Krátkodobé záväzky z obchodného styku k 31.12.2023 predstavujú hodnotu 2 433 TEUR.



Krátkodobé pohľadávky: Naši odberatelia nám dlhujú k 31.12.2023 5 755 TEUR.



Finančný majetok predstavuje k 31.12.2023 3 772 TEUR.

Všetky platby za štátne daňové záväzky z titulu DPH, preddavkov na daň z príjmov PO, preddavkov na daň z príjmov zrazených zamestnancom, colným orgánom a odvody do poisťovacích fondov sme za hodnotené obdobie plnili načas.

4.7. Výdavky na činnosť v oblasti vývoja

V roku 2023 boli skutočné náklady na vývoj 7 994 TEUR. Z toho náklady na projekty 7 790 TEUR.

V roku 2022 boli skutočné náklady na vývoj 9 456 TEUR. Z toho náklady na projekty 9 253 TEUR.

V roku 2021 boli skutočné náklady na vývoj 4 160 TEUR. Z toho náklady na projekty 3 992 TEUR.

4.8. Priority podnikateľského plánu SaarGummi Slovakia

Hlavnou prioritou pre rok 2023 bolo rozbehnutie nábehových projektov do série: Volkswagen AERO (SOP 6/23), BMW 5er Limousine Europa (SOP 7/23), Volkswagen - Tiguan (SOP 8/23), NISSAN (SOP 1/24), Peugeot 3008 (CDPO) (SOP 1/24).

V roku 2024 je plánovaný zisk, vzhľadom k tomu, že väčšina vývojových projektov už bude v sérii.

Ukazovateľ (mio. EUR)	Skut 2021	Skut 2022	Skut 2023	Plán 2024
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	49,7	68,1	63,5	61,0
Zásoby	4,9	4,9	3,9	4,0
Prevádzkový HV	1,1	4,2	-1,0	0,03
Finančný HV	0,0	-0,1	-0,2	0,06
Daň z príjmov (splatná + odložená)	-0,2	-0,9	0,0	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	0,9	3,2	-1,2	0,09
Počet zamestnancov (priemerný)	946	877	850	945
Objem obstaraných a nezariadených investícií	2,0	2,7	1,8	5,40

5. Metodické princípy účtovania a závierky

Spoločnosť vedie účtovníctvo v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky číslo 23 054/2002-92 zo dňa 16.12.2002 a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 z 31.3.2003, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove a podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a podľa Zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

V zmysle platnej legislatívy postupy účtovania sú doplnené o špecifiká spoločnosti vydané v internej smernici U 01 SM O - Vedenie účtovníctva Spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2023 žiadne vlastné obchodné podiely ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

6. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

7. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2023 s prílohami:

- * Súvaha k 31.decembru 2023
- * Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1.januára do 31.decembra 2023
- * Poznámky k účtovnej závierke za rok 2023

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, 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 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš 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, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs 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 ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- 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 v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne 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.

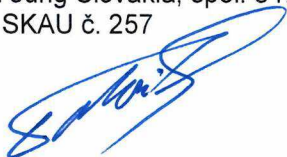
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 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.

1. marca 2024
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Potoček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 992

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S a a r G u m m i S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
G u m á r e n s k á 3 9 7 / 2 1PSČ Obec
9 7 2 2 3 D o l n é V e s t e n í c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r e n č í n , O d d i e l S r o , v l o ž k a 1 4 1 5 2 / R

Telefónne číslo Faxové číslo
0 4 6 / 5 1 1 8 1 2 0 0 4 6 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 8 . 0 2 . 2 0 2 4

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 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	106 047 052	56 599 774	
			49 447 278		60 117 659
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	77 996 884	29 290 711	
			48 706 173		29 717 308
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	5 611 371	1 845 208	
			3 766 163		1 881 082
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	601 202		
			601 202		4 053
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	81 481		
			81 481		
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	4 370 401	1 286 921	
			3 083 480		467 015
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009	558 288	558 288	
					1 410 014
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	72 385 513	27 445 503	
			44 940 010		27 836 226
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	495 924	495 924	
					495 924
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	14 326 283	8 000 016	
			6 326 267		7 858 489
	3. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	54 872 234	16 258 491	
			38 613 743		16 105 069

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	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	2 353 849	2 353 849	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	337 223	337 223	
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 podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (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 8 0 3 9 2		IČO	3 6 3 3 1 1 6 3	
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			
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032					
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	27 293 437		26 552 332		
			741 105			29 851 291	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	4 632 998		3 939 655		
			693 343			4 930 527	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	1 920 291		1 510 588		
			409 703			1 603 627	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	1 551 142		1 445 794		
			105 348			1 664 455	
3.	Výrobky (123) - /194/	037	1 161 566		983 274		
			178 292			1 662 446	
4.	Zvieratá (124) - /195/	038					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039					
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	6 200 000		6 200 000		
						6 200 000	
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 8 0 3 9 2		IČO	3 6 3 3 1 1 6 3	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2	Netto 3		
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	6 200 000	6 200 000			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048				6 200 000	
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	12 688 322	12 640 560			
			47 762		13 185 602		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	5 754 991	5 707 228			
			47 762		4 853 733		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	181 572	181 572			
					210 248		
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 8 0 3 9 2		IČO	3 6 3 3 1 1 6 3	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
			Korekcia - časť 2			Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	5 573 418		5 525 656		
			47 762			4 643 485	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	6 362 886		6 362 886		
						8 223 538	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059					
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	570 445		570 445		
						108 190	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065					
						141	
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 8 0 3 9 2		IČO	3 6 3 3 1 1 6 3	
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	3 772 117		3 772 117		
							5 535 161
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072					
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	3 772 117		3 772 117		
							5 535 161
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	756 731		756 731		
							549 061
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	216 048		216 048		
							243 973
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077	67 338		67 338		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	473 344		473 344		
							305 088
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	56 599 774		60 117 659		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	36 952 902		38 178 716		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	33 974 388		33 974 388		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	33 974 388		33 974 388		
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	3 232 122		3 232 122		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	1 846 248		1 686 586		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	1 846 248		1 686 586		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089					

Súvaha		DIČ		IČO	
Úč POD 1 - 01		2 0 2 0 0 8 0 3 9 2		3 6 3 3 1 1 6 3	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	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	-874 043	-3 907 638	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	35 301 924	32 268 329	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099	-36 175 967	-36 175 967	
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	-1 225 814	3 193 258	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	19 646 872	21 937 639	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 632 746	2 976 935	
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 čtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	966 486	1 298 676	
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	260	12 259	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 666 000	1 666 000	

Súvaha		Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3	
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	550 363	571 851				
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119						
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	550 363	571 851				
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 225 000	5 525 000				
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 586 783	5 147 147				
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 432 944	2 985 877				
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	485 507	250 714				
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	1 947 436	2 735 162				
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	917 574	832 462				
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	582 778	542 926				
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	304 035	436 047				
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134						
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	349 453	349 835				
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 351 981	2 300 690				
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	168 815	118 910				
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 183 166	2 181 780				
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 300 000	5 416 016				
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140						
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		1 304				
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142						
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143						
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		1 304				
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145						

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	63 453 609	68 090 044	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	63 347 400	71 751 019	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	52 616 834	57 263 828	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	10 836 775	10 826 216	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-897 475	821 559	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	35 255	2 133 296	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	756 010	706 121	
**	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	64 354 242	67 572 904	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	27 856 619	29 966 607	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	44 922	-19 937	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	13 956 307	15 308 824	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	17 931 553	16 191 120	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	12 926 040	11 692 658	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 475 903	4 121 970	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	529 610	376 491	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	249 770	217 675	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 703 299	3 384 656	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 703 299	3 384 656	
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	38 865	2 122 453	
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	572 907	401 506	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-1 006 843	4 178 115	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

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	20 698 286	23 656 109
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	276 480	101 034
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	273 142	93 746
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	273 142	93 746
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 338	7 288
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	495 451	166 833
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	471 522	133 551
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	471 522	133 551
O.	Kurzové straty (563)	52	13 209	15 520
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	10 720	17 762

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
		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	-218 971	-65 800	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-1 225 814	4 112 315	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		919 057	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		642 057	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		277 000	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-1 225 814	3 193 258	

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

Obchodné meno a sídlo

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Gumárenská 397/21

972 23 Dolné Vestenice

Spoločnosť SaarGummi Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. septembra 2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. novembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka číslo 14152/R). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 331 163.

Na základe zmluvy o zlúčení so spoločnosťou Saar Gummi Slovakia Holding s.r.o. bolo základné imanie k 13. máju 2009 zvýšené na hodnotu 9 466 908 EUR.

K 6. júnu 2011 skupinu Saargummi prevzal nový vlastník firma CQLT International Investment Company Ltd, China, ktorý prevzal od LBBW banky úver v plnej výške.

K 19. septembru 2012 bolo zapísané do obchodného registra navýšenie základného imania na hodnotu 33 974 388 EUR.

Hlavné činnosti Spoločnosti

- výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastických hmôt a ich spájanie s inými materiálmi, hlavne kovmi, obzvlášť profilov a kompletných tesniacich systémov pre motorové, koľajové a ostatné vozidlá

Počet zamestnancov

Názov položky	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	850	877
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	855	832
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. októbra 2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2022 bola uložená do registra účtovných závierok 11. apríla 2023. Výročná správa spolu s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 30. marca 2023.

Údaje o neobmedzenom ručení

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

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Orgány Spoločnosti

Konateľ: Ing. Jozef Tanečka

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločnosti k 31. decembru 2023 a k 31. decembru 2022:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základ- nom imaní		Podiel na hlasova- cích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
CQLT SaarGummi Technologies S. á r. l.				
Luxemburské veľkovojsvodstvo	33 964 019	99,97%	99,97%	-
SaarGummi Beteiligungs GmbH	10 369	0,03%	0,03%	-
Spolu	33 974 388	100,00%	100,00%	-

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu CQLT International Investment Company Ltd., Chongqing, People's Republic of China. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti: No. 7 Huangshan Middle Road, High-Tech Park of Northern New Area, Chongqing, China 401121.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je uvedené inak.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

V účtovnom období 2023 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Neexistuje významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti.

3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Dlhodobý nehmotný majetok	3	Lineárna	33,3%
Goodwill	5	Lineárna	20%
Budovy, stavby	50	Lineárna	2%
Energetické a hnacie stroje	5 – 14	Lineárna	20% - 7%
Pracovné stroje a zariadenia	12 - 13	Lineárna	8% - 7,7%
Prístroje a zvláštne technické zariadenia	14	Lineárna	7%
Dopravné prostriedky	5	Lineárna	20%
Inventár	13	Lineárna	8%
Formy	4	Lineárna	25 %

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod D.9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

Spoločnosť neidentifikovala indikátory zníženia hodnoty majetku.

4. Zásoby

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

Zásoby nakupované sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom, ktorý zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, tak ako to definujú postupy účtovania.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

5. Zákazková výroba

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa do výpočtu stupňa dokončenia nezahrnú.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa neprístupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

6. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

7. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.13 Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

10. Záväzky

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

11. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

12. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2020 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 30 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval za podmienky trvania pracovného pomeru posledných 5 rokov. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných jubileách.

Spoločnosť vyvolala na strane zamestnancov oprávnené očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia manažmentu Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet zamestnaneckých požitkov sú nasledovné:

Predpokladané zvýšenie miezd – 6%
Diskontná sadzba – 3,76%

13. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
							9	2

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

16. Prenájom (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

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

17. Cudzí mena

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

18. Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

E. AKTÍVA

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	2023							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	601 202	0	81 481	3 317 815	1 410 014	0	5 410 512
Prírastky	0	0	0	0	0	200 859	0	200 859
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	1 052 586	-1 052 586	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	601 202	0	81 481	4 370 401	558 288	0	5 611 371
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	597 149	0	81 481	2 850 800	0	0	3 529 429
Prírastky	0	4 053	0	0	232 680	0	0	236 733
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	601 202	0	81 481	3 083 480	0	0	3 766 163
OPRAVNÉ POLOŽKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	4 053	0	0	467 015	1 410 014		1 881 082
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	1 286 921	558 288		1 845 208

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Dlhodobý nehmotný majetok	2022							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	603 168	0	81 481	3 079 788	933 134	0	4 697 571
Prírastky	0	0	0	0	0	714 907	0	714 907
Úbytky	0	-1 966	0	0	0	0	0	-1 966
Presuny	0	0	0	0	238 027	-238 027	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	601 202	0	81 481	3 317 815	1 410 014	0	5 410 512
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	594 674	0	81 481	2 687 240	0	0	3 363 395
Prírastky	0	4 441	0	0	163 560	0	0	168 001
Úbytky	0	-1 966	0	0	0	0	0	-1 966
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	597 149	0	81 481	2 850 800	0	0	3 529 429
OPRAVNÉ POLOŽKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	8 494	0	0	392 548	933 134	0	1 334 176
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	4 053	0	0	467 015	1 410 014		1 881 082

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	2					9		2

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	2023								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí	Pestovateľ- ské celky tr- valých po- rastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	495 924	13 848 691	51 588 311	0	0	0	2 441 832	934 912	69 309 670
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 673 533	0	3 673 533
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	-597 690	-597 690
Presuny	0	477 592	3 283 923	0	0	0	-3 761 516	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	495 924	14 326 283	54 872 234	0	0	0	2 353 849	337 223	72 385 513
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 990 202	35 483 242	0	0	0	0	0	41 473 444
Prírastky	0	336 065	3 130 502	0	0	0	0	0	3 466 566
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 326 267	38 613 743	0	0	0	0	0	44 940 010
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	495 924	7 858 489	16 105 069	0	0	0	2 441 832	934 912	27 836 226
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	495 924	8 000 016	16 258 491	0	0	0	2 353 849	337 223	27 445 503

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Dlhodobý hmotný majetok	2022								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí	Pestovateľ- ské celky tr- valých po- rastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	495 924	13 755 393	49 040 792	0	0	0	1 607 450	160 581	65 060 140
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 103 688	774 331	4 878 019
Úbytky	0	0	-628 489	0	0	0	0	0	-628 489
Presuny	0	93 298	3 176 008	0	0	0	-3 269 306	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	495 924	13 848 691	51 588 311	0	0	0	2 441 832	934 912	69 309 670
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 675 901	32 826 616	0	0	0	0	0	38 502 517
Prírastky	0	314 301	3 285 115	0	0	0	0	0	3 599 416
Úbytky	0	0	-628 489	0	0	0	0	0	-628 489
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 990 202	35 483 242	0	0	0	0	0	41 473 444
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	495 924	8 079 492	16 214 176	0	0	0	1 607 450	160 581	26 557 623
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	495 924	7 858 489	16 105 069	0	0	0	2 441 832	934 912	27 836 226

Poznámky Úč POD 3 - 04	IČO									
	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Dlhodobý hmotný majetok vrátane zásob je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 86 313 TEUR (v roku 2022: 75 846 TEUR).

Hodnota majetku, na ktorý je zriadené záložné právo je 29 588 TEUR. Spoločnosť nevlastní majetok pri ktorom by mala obmedzené právo nakladať s ním.

Budovy a pozemky v Dolných Vesteniciach sú založené v prospech Československej obchodnej banky.

Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	364 782	53 036	0	8 114	409 703
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	65 604	39 744	0	0	105 348
Výrobky	226 109	39 421	0	87 238	178 292
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosti na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	656 495	132 201	0	95 352	693 343

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 5 324 TEUR (v roku 2022: 4 600 TEUR).

Na zásoby Spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Československej obchodnej banky.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	10 748 732
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2023	7 790 471
Zisk vykázaný k 31. decembru 2023	2 958 261
Suma prijatých preddavkov	0
Suma zadržanej platby	0
Saldo zákazkovej výroby (čistá hodnota zákazky)	6 362 886

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	2023				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	81 177	0	0	33 415	47 762
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	81 177	0	0	33 415	47 762

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 200 000	0	6 200 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 200 000	0	6 200 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 363 552	209 866	5 573 418
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	177 312	4 260	181 572
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	570 445	0	570 445
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 111 309	214 126	6 325 435

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 200 000	0	6 200 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 200 000	0	6 200 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 849 575	875 087	4 724 662
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	178 394	31 854	210 248
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	108 190	0	108 190
Iné pohľadávky	141	0	141
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 136 300	906 941	5 043 241

Na pohľadávky Spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Československej obchodnej banky.

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
CQLT SaarGummi Technologies S. á r. l.	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin	2024	6 200 000	6 200 000
Spolu				6 200 000	6 200 000

V rámci pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám bolo 3 700 000 EUR poskytnutých v roku 2018 a 7 500 000 EUR v roku 2019. V roku 2022 splatila spriaznená strana 5 000 000 EUR. Suma pôžičky sa stáva splatnou v roku 2024. Spoločnosť vyhlasuje, že nebude žiadať splatenie tejto sumy počas roka 2023 preto vykazuje celú sumu istiny ako dlhodobú pohľadávku.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	2023	2022
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	3 772 117	5 535 161
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 772 117	5 535 161

Ako finančné účty sú vykázané peniaze na účtoch v bankách. Na finančné účty je zriadené záložné právo v prospech Československej obchodnej banky. Spoločnosť nevykazuje peniaze v pokladnici.

Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	2023	2022
Náklady budúcich období krátkodobé	216 048	243 973
Príjmy budúcich období krátkodobé	473 344	305 088
Príjmy budúcich období dlhodobé	67 338	0
Spolu	756 731	549 061

Náklady budúcich období sa týkajú v prevažnej miere poistného zodpovednosti za škodu. Príjmy budúcich období vyčísľujú hodnotu dodávateľských bonusov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ		2	0	2	0	0	8	0	3

PASÍVA

Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	2023				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 686 586	0	0	159 663	1 846 248
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	32 268 329	0	0	3 033 595	35 301 924
Neuhrazená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	0	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 193 258	0	-1 225 814	- 3 193 258	-1 225 814
Vyplatené dividendy		0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania		0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa		0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	38 178 716	0	-1 225 814	0	36 952 902

Poznámky Úč POD 3 - 04	IČO								
	2	0	2	0	0	8	0	3	9

Položka vlastného imania	2022				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 643 317	0	0	43 268	1 686 586
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	31 446 234	0	0	822 095	32 268 329
Neuhradená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	0	-36 175 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	865 363	3 193 258	0	-865 363	3 193 258
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	34 985 458	3 193 258	0	0	38 178 716

Spoločnosť na základe spoločenskej zmluvy a v súlade s Obchodným zákonníkom tvorí zákonný rezervný fond vo výške 5% z vykázaného zisku. Zákonný rezervný fond slúži na pokrytie strát spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 04	IČO								
	3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ									
	2	0	2	0	0	8	0	3	9

	2023
Účtovná strata	-1.225.814

Rozdelenie účtovnej straty za rok 2023	2024
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	-1 225 814
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	-1 225 814

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške – 1 225 814 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do neuhradených strát minulých rokov -1 225 814 EUR

Rozdelenie účtovného zisku za rok 2022	2023
Prídel do zákonného rezervného fondu	159 663
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 033 595
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3 193 258

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023				
	Stav na začiatku účtov- ného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného ob- dobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	571 851	0	0	21 488	550 363
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	571 851	0	0	21 488	550 363
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	571 851	0	0	21 488	550 363
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 300 690	2 351 981	2 300 690	0	2 351 981
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpe- čenia	118 910	168 815	118 910	0	168 815
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	118 910	168 815	118 910	0	168 815
Ostatné krátkodobé rezervy					
Rezerva na množstevné zľavy	1 352 336	1 292 067	1 352 386	0	1 292 067
Rezerva na zamestnanecké bonusy	323 423	328 295	323 423	0	328 295
Rôzne	506 021	562 804	506 021	0	562 804
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	2 181 780	2 183 166	2 181 780	0	2 183 166

Názov položky	2022				
	Stav na začiatku úč- tovného ob- dobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	679 898	0	0	108 048	571 851
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	679 898	0	0	108 048	571 851
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	679 898	0	0	108 048	571 851
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 520 042	2 300 690	3 520 042	0	2 300 690
Zákonné krátkodobé rezervy					

Poznámky Úč POD 3 - 04	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3							
			DIČ								2	0	2	0	0	8	0
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	111 456	118 909	111 456		0		118 910										
Iné	0	0	0		0		0										
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	111 456	118 909	111 456		0		118 910										
Ostatné krátkodobé rezervy																	
Rezerva na množstevné zľavy	2 539 304	1 352 336	2 539 304		0		1 352 336										
Rezerva na zamestnanecké bonusy	336 567	323 423	336 567		0		323 423										
Rôzne	644 171	506 021	644 171		0		506 021										
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	3 408 586	2 181 781	3 408 586		0		2 181 780										

Rezerva na odchodné do dôchodku a životné jubileá bola vytvorená v zmysle Kolektívnej zmluvy a bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Plánované použitie dlhodobej rezervy je 2025 a neskôr.

Plánované použitie krátkodobých rezerv je 2024.

Položka rôzne obsahuje rezervu na garančné opravy a rezervu na bežné služby.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO			3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR
Závazky po lehote splatnosti	148.067	809.508
Závazky v lehote splatnosti	2.236.878	4.337.638
	2.384.945	5.147.146

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	485 507	485 507	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 947 436	1 947 436	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	917 574	917 574	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	582 778	582 778	0	0
Daňové záväzky a dotácie	304 035	304 035	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	349 453	349 453	0	0
	4 586 783	4 586 783	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04	IČO								
	2	0	2	0	0	8	0	3	9

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	250.714	250.714	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2.735.162	2.735.162	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	832.462	832.462	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	542.926	542.926	0	0
Daňové záväzky a dotácie	436.047	436.047	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	349.835	349.835	0	0
	5.147.146	5.147.146	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2022	1 666 000
Stav k 31. decembru 2023	1 666 000
Zmena	
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	
– zaúčtované do vlastného imania	0

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
— odpočítateľné (záväzky)	-2.857.667	-3.126.667
— odpočítateľné (majetok)	-693.000	-737.000
— zdaniteľné (majetok)	11.484.000	11.797.000
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	1.666.000	1.666.000

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Začiatocný stav sociálneho fondu	12 259	50 163
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	246 753	251 291
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>246 753</i>	<i>251 291</i>
Čerpanie sociálneho fondu	258 752	289 195
Konečný zostatok sociálneho fondu	260	12 259

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURIBOR + 1,19%	2023	1 300 000	1 300 000
Kontokorent ČSOB banka	EUR	1M EURIBOR + 1,05%	2023	0	0
ČSOB banka	EUR	1M EURIBOR + 0,95%	2024	4 000 000	4 116 000
Spolu				5 300 000	5 416 000

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURI-BOR+1,19%	2028	4 225 000	5 525 000
Spolu				4 225 000	5 525 000

Spoločnosť spláca ČSOB banke 4 krát do roka sumu 325 000 EUR.

V roku 2023 spoločnosť dočerpala zvyšnú sumu úveru. V decembri 2023 spoločnosť splatila 4 000 000 EUR a zostávajúce 4 000 000 EUR splatí 28.2.2024. Suma pôžičky sa stáva splatnou najneskôr 28.2.2024, a preto vykazuje celú sumu istiny ako krátkodobý bankový úver.

Pre informáciu o záložných právach, pozri časť E.2. Zároveň je úver zaručený patronátnym vyhlásením CQLT Saargummi Technologies S.á r.l., Luxembursko.

K 31.12.2023 spoločnosť splnila finančné ukazovatele, v zmysle dohodnutých zmluvných podmienok s ČSOB.

Štruktúra úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 300 000	5 416 016
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	4 225 000	5 525 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	9 525 000	10 941 016

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO								
	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ								
	2	0	2	0	0	8	0	3

Finančný prenájom

Spoločnosť mala záväzky z finančného prenájmu strojov:

Stroje	31.12.2023			31.12.2022		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	332 376	966 486	0	332 377	1 298 676	0
Finančný náklad	34 552	41 678	0	44 294	76 218	0
Spolu	366 928	1 008 164	0	376 671	1 374 894	0

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	1 304
Spolu	0	1 304

Časové rozlíšenie obsahuje hlavne štátnu dotáciu na obstaranie majetku. Zúčtovanie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO			3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

G. VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	2023 EUR	2022 EUR
Výrobky		
Tesnenia pre automobilový priemysel	52 616 834	57 263 828
	52 616 834	57 263 828
Tovar	0	0
Služby		
Zákazková výroba	10 748 732	10 751 487
Iné	88 043	74 729
	10 836 775	10 826 216
Spolu	63 453 609	68 090 044

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 551 142	1 730 059	1 297 535	-178 917	432 524
Výrobky	1 161 566	1 888 555	1 253 035	-726 989	635 520
Zvieratá					
Spolu	2 712 708	3 618 614	2 550 570	-905 906	1 068 044
Manká a škody	x	x	X	495	9 713
Reprezentačné	x	x	X	0	0
Opravné položky	283 640	291 713	198 019	-8 073	93 694
Iné	x	x	X	16 009	-349 892
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-897 475	821 559

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO			3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie: najväčšiu časť ostatných výnosov tvorí výnos z ukončenia konkurzu SaarGummi Deutschland GmbH i.v.l. 641 383 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	791 265	2 839 417
Predaj materiálu	35 255	2 133 296
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z hosp. činnosti tuzemsko a EU	756 010	706 121
Príjmy z reklamácii voči dodávateľom	0	0
Finančné výnosy, z toho:	276 480	101 034
Kurzové zisky, z toho:	3 338	7 288
<i>Nerealizované</i>	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	273 142	93 746
<i>Prijaté bankové úroky z vkladov</i>	273 142	93 746

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 956 307	15 308 824
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>50 850</i>	<i>35 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 425	17 500
iné uisťovacie auditorské služby	25 425	17 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 866 592</i>	<i>15 273 824</i>
Nákup licencií	2 733	5 417
Doprava	920 878	882 467
Nájomné	1 014 307	1 396 296
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	105 755	88 839
Náklady na inzerciu, reklamu	12 981	6 396
Externé opracovanie výrobkov	6 891 603	8 331 967
Náklady na IT	225 004	247 217

Poznámky Úč POD 3 - 04	IČO									
	DIČ									
	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2
Náklady na telekomunikačné služby	65 006					72 088				
Poplatky platené Skupine vrátane nájmu strojov a distribúcie	3 153 701					3 037 359				
Personálny leasing	0					0				
Opravy a udržiavanie	717 409					480 399				
Cestovné náklady	30 133					24 215				
Strážna služba	255 441					239 333				
Ostatné	471 641					461 831				
Predaj materiálu	38 865					2 122 453				
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0					0				
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	572 907					401 506				
Manká a škody	495					9 713				
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0					0				
Ostatné - triedenie externou firmou, záručné opravy atď.	223 982					90 322				
Ostatné	348 430					301 471				
Finančné náklady, z toho:	495 451					166 833				
Kurzové straty, z toho:	13 209					15 520				
<i>Nerealizované</i>	0					0				
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	482 242					151 313				
<i>Úroky</i>	471 522					133 551				
<i>Bankové poplatky</i>	10 720					17 762				

Osobné náklady

	2023	2022
	EUR	EUR
Mzdy Ostatné náklady na závislú činnosť	12 926 040	11 692 658
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	3 259 368	2 981 890
Zdravotné poistenie	1 216 535	1 140 080
Sociálne zabezpečenie	529 610	376 491
Spolu	17 931 553	16 191 119

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
	2	0	2	0	0	8	0	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	2	0	2	0	0	8	0	3

Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2023 EUR	2022 EUR
Slovenská republika	Výrobky	12 000 956	9 851 458
	Zákazková výroba	1 819 734	2 550 886
	Služby	0	511
	Spolu	13 820 690	12 402 855
Česká republika	Výrobky	5 464 397	4 583 402
	Zákazková výroba	579 524	739 549
	Spolu	6 043 921	5 322 951
Iné	Výrobky	35 151 481	42 828 968
	Zákazková výroba	8 349 474	7 461 052
	Služby	88 043	74 218
	Spolu	43 588 998	50 364 238
Spolu	Výrobky	52 616 834	57 263 828
	Zákazková výroba	10 748 732	10 751 487
	Služby	88 043	74 729
	Spolu	63 453 609	68 090 044

H. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 225 814			4 112 315		
Teoretická daň		-257 421	21%		863 586	21%
Daňovo neuznané náklady	147 730	31 023	-2,53%	293 030	61 536	1,50%
Výnosy nepodliehajúce dani	-423 158	-88 863	7,25%	- 761 871	-159 993	-3,89%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	-1 501 242	-315 261	21,00%	3 057 414	642 057	21,00%
Splatná daň z príjmov		0	0%		642 057	15,61%
Odložená daň z príjmov		0	0%		277 000	6,74%
Celková daň z príjmov		0	0%		919 057	22,35%

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2023 EUR	2022 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2022: 21 %).

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	147 925	136 295
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť má v prenájme osobné autá, vysokozdvížne vozíky a kopírovacie zariadenia.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok, podmienené záväzky ani iné finančné povinnosti.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

K. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie s materskou spoločnosťou a sesterskými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Saargummi Technologies S.á.r.l.	8	273 142	75 817
Saargummi Technologies S.á.r.l.	3	178 655	382 156

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné spriaznené spoločnosti			
CQLT Saargummi Deutschland	1	83 116	59 649
CQLT Saargummi Deutschland	2	67 353	33 592
SaarGummi Neo	1	392 264	379 980
SaarGummi Neo	2	0	0
SaarGummi technologies International	1	0	102 011
SaarGummi technologies International	2	0	0
SaarGummi Russland LLC	2	0	15 826

Poznámky Úč POD 3 - 04	IČO									
	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

Saar Gummi Czech	1	9 871 395	10 897 907
Saar Gummi Czech	2	78 455	92 354
SaarGummi Mexico	2	93 967	13 709
Saargummi International	1	2 768 277	2 772 569
Saargummi International	2	95 037	56 964
Saargummi (Yingkou) Sealing System	1	8 606	20 426
Saargummi (Yingkou) Sealing System	2	5 298	0
Saargummi Iberica	1	6 294	11 729
Saargummi Iberica	2	25 997	0
Saargummi Automotive Sealings	1	0	829
Saargummi Automotive Sealings	2	10 786	5 595
Saargummi Yujin	2	0	3 169
Saargummi Verwaltung	1	17 454	44 451
Saargummi Tennessee	2	355 976	232 200

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	181 572	210 248
Ostatné dlhodobé pohľadávky (materská spoločnosť)	6 200 000	6 200 000
Závazky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	485 507	250 714
Závazky z obchodného styku (materská spoločnosť)	0	0
Nákup materiálu na sklade (ostatné spriaznené spoločnosti)	138 215	106 845
Ostatné dlhodobé záväzky (materská spoločnosť)	0	0

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2023 EUR	2022 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a úrokových položiek)	-1 225 814	4 112 315
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	3 703 299	3 384 656
Opravná položka k pohľadávkam	-33 415	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	34 211	73 757
Zmena stavu rezerv	29 802	-1 327 399
Úrokové náklady (netto)	198 380	39 805
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 706 463	6 283 134
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 140 115	-8 425 213
Úbytok (prírastok) zásob	990 872	-614 324
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-490 257	946 805
Peňažné toky z prevádzky	4 347 193	-1 809 598

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

	2023 EUR	2022 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	4 347 193	-1 809 598
Zaplatené úroky	-471 522	-133 551
Prijaté úroky	273 142	93 746
Zaplatená daň z príjmov	-886 947	-449 268
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 261 866	-2 298 671
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 276 702	-5 592 925
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	382 760
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 276 702	-5 210 165
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky záväzkov z prenájmu	-332 192	-312 194
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-5 300 000	-1 300 000
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Príjmy úverov a pôžičiek od bánk	3 883 984	4 116 016
Poskytnutie pôžičky spoločnosti v Skupine	-4 000 000	0
Prijatie splátky z pôžičky poskytnutej spoločnosti v Skupine	4 000 000	5 000 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 748 208	7 503 822
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 763 044	-5 014
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 535 161	5 540 175
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 772 117	5 535 161

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representative of SaarGummi Slovakia s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of SaarGummi Slovakia s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2023, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2023, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No. 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2023 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

1 March 2024
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Potoček, statutory auditor
UDVA Licence No. 992

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ā 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

Tax identification number 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 3 6 3 3 1 1 6 3	☒ Ordinary small	For period from 0 1 2 0 2 3
SK NACE 2 2 . 1 9 . 0	Extraordinary ☒ large	to 1 2 2 0 2 3
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 1 2 0 2 2
		period to 1 2 2 0 2 2

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)

(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

S a a r G u m m i S l o v a k i a s . r . o .

Registered seat of entity

Street Number
G u m á r e n s k á 3 9 7 / 2 1

ZIP Code Town
9 7 2 2 3 D o l n é V e s t e n i c e

Indication of the commercial register and registration number of the company
O k r e s n ý s ú d T r e n č í n , O d d i e l S r o , v l o ž k a 1 4 1 5 2 / R

Phone number Fax number
0 4 6 / 5 1 1 8 1 2 0 0 4 6 /

E-mail

Prepared on: 0 8 . 0 2 . 2 0 2 4	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:  0
--	-------------------	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	106 047 052	56 599 774	
			49 447 278		60 117 659
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	77 996 884	29 290 711	
			48 706 173		29 717 308
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	5 611 371	1 845 208	
			3 766 163		1 881 082
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
	2. Software (013) - /073, 091A/	005	601 202		
			601 202		4 053
	3. Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015)-/075,091A/	007	81 481		
			81 481		
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008	4 370 401	1 286 921	
			3 083 480		467 015
	6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009	558 288	558 288	
					1 410 014
	7. Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	72 385 513	27 445 503	
			44 940 010		27 836 226
A.II.1.	Land (031)-092A	012	495 924	495 924	
					495 924
	2. Buildings (021) - /081,092A/	013	14 326 283	8 000 016	
			6 326 267		7 858 489
	3. Plant and equipment (022) /082, 092A/	014	54 872 234	16 258 491	
			38 613 743		16 105 069

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	2 353 849	2 353 849	
					2 441 832
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019	337 223	337 223	
					934 912
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to l. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	27 293 437	26 552 332	
			741 105		29 851 291
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	4 632 998	3 939 655	
			693 343		4 930 527
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	1 920 291	1 510 588	
			409 703		1 603 627
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	1 551 142	1 445 794	
			105 348		1 664 455
3.	Finished goods (123) - 194	037	1 161 566	983 274	
			178 292		1 662 446
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041	6 200 000	6 200 000	
					6 200 000
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047	6 200 000	6 200 000	
					6 200 000
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	12 688 322	12 640 560	
			47 762		13 185 602
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	5 754 991	5 707 228	
			47 762		4 853 733
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	181 572	181 572	
					210 248
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057		5 573 418	5 525 656
				47 762	4 643 485
2.	Net value of construction contracts (316A)	058		6 362 886	6 362 886
					8 223 538
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063		570 445	570 445
					108 190
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065			
					141
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2		ID number	3 6 3 3 1 1 6 3	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	3 772 117		3 772 117		
					5 535 161		
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072					
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	3 772 117		3 772 117		
					5 535 161		
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	756 731		756 731		
					549 061		
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075					
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	216 048		216 048		
					243 973		
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077	67 338		67 338		
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	473 344		473 344		
					305 088		
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4	Prior period 5		
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	56 599 774	60 117 659		
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	36 952 902	38 178 716		
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	33 974 388	33 974 388		
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	33 974 388	33 974 388		
2.	Change in share capital +/- 419		083				
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)		084				
A.II.	Share premium (412)		085				
A.III.	Other capital funds (413)		086	3 232 122	3 232 122		
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	1 846 248	1 686 586		
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	1 846 248	1 686 586		
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089				

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	-874 043	-3 907 638	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	35 301 924	32 268 329	
2.	Accumulated loss carried forward (-/-429)	099	-36 175 967	-36 175 967	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-1 225 814	3 193 258	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	19 646 872	21 937 639	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	2 632 746	2 976 935	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110	966 486	1 298 676	
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	260	12 259	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117	1 666 000	1 666 000	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2		ID number	3 6 3 3 1 1 6 3	
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5			
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	550 363	571 851			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119					
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	550 363	571 851			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	4 225 000	5 525 000			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	4 586 783	5 147 147			
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	2 432 944	2 985 877			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	485 507	250 714			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125					
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 947 436	2 735 162			
2.	Net value of construction contracts (316A)	127					
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128					
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129					
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130					
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	917 574	832 462			
7.	Social security payables (336A)	132	582 778	542 926			
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	304 035	436 047			
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134					
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	349 453	349 835			
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	2 351 981	2 300 690			
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	168 815	118 910			
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	2 183 166	2 181 780			
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 300 000	5 416 016			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140					
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141		1 304			
C.1.	Accruals long term (383A)	142					
2.	Accruals short term (383A)	143					
3.	Deferred income long term (384A)	144		1 304			
4.	Deferred income short term (384A)	145					

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID	3 6 3 3 1 1 6 3
					Actual result in
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	63 453 609	68 090 044	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	63 347 400	71 751 019	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04	52 616 834	57 263 828	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	10 836 775	10 826 216	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	-897 475	821 559	
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	35 255	2 133 296	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	756 010	706 121	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	64 354 242	67 572 904	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	27 856 619	29 966 607	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	44 922	-19 937	
D.	Services (acc. group 51)	14	13 956 307	15 308 824	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	17 931 553	16 191 120	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	12 926 040	11 692 658	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	4 475 903	4 121 970	
4.	Social security costs (527, 528)	19	529 610	376 491	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	249 770	217 675	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	3 703 299	3 384 656	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	3 703 299	3 384 656	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	38 865	2 122 453	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	572 907	401 506	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	-1 006 843	4 178 115	

Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID	3 6 3 3 1 1 6 3
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
			Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	20 698 286	23 656 109	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	276 480	101 034	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	273 142	93 746	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	273 142	93 746	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	3 338	7 288	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	495 451	166 833	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	471 522	133 551	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50			
2.	Other interest expense (562A)	51	471 522	133 551	
O.	Foreign exchange losses (563)	52	13 209	15 520	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	10 720	17 762	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID	3 6 3 3 1 1 6 3
					Actual result in
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
					Actual result in
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-218 971	-65 800	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	-1 225 814	4 112 315	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57		919 057	
R.1	- due (591, 595)	58		642 057	
2.	- deferred (+/-) (592)	59		277 000	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	-1 225 814	3 193 258	