

SAG Slovakia s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2023

A

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV
A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

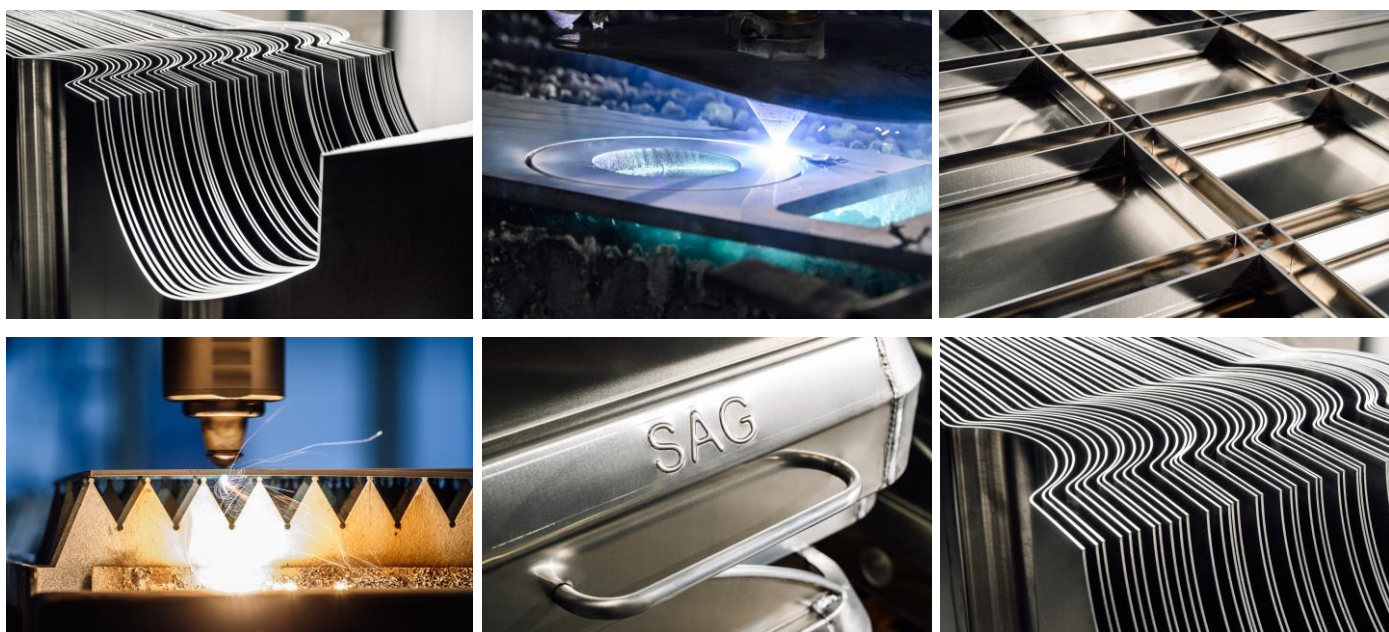
SAG

Progress in Aluminium

SAG Slovakia s.r.o.

SAG Slovakia s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2023



OBSAH

1. PROFIL SPOLOČNOSTI	2
2. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI	4
3. ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV	7
4. FINANČNÉ VÝSLEDKY 2023	9
5. SYSTÉM RIADENIA KVALITY	12
6. OSTATNÉ INFORMÁCIE	23
7. PRÍLOHY	23



1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	SAG Slovakia
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Historický názov:	ALUTECH Slowakei s.r.o. (platné do: 1.6.2021)
IČO:	36 323 985
DIČ:	2020116571
Sídlo spoločnosti:	Chocholná-Velčice 999, 913 04 Chocholná-Velčice
Kontakt:	+421-918-630914 www.sag.at
Dátum vzniku:	11.04.2002
Základné imanie:	7.000,- EUR

Spoločnosť SAG Slovakia s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou N 126/02, NZ 130/02 zo dňa 11.4.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 27. mája 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka číslo 13271/R).

Obchodné meno spoločnosti do 31.5.2021 bolo ALUTECH Slowakei s.r.o. so sídlom Továrenská 4244/64, 018 41 Dubnica nad Váhom. Od 1.6.2021 spoločnosť podniká pod novým názvom SAG Slovakia s.r.o. so sídlom v Chocholnej-Velčiciach 999, 913 04 Chocholná-Velčice.

Najvyšším orgánom Spoločnosti je Valné zhromaždenie.

Štruktúra spoločníkov

Spoločníci	od	do
SAG Group B. V., Ambachtsweg 6, 2222AK Katwijk, Holandsko	30.9.2023	trvá
SAG Netherlands B. V., Ambachtsweg- 6, 222AK Katwijk, Holandsko	30.9.2023	trvá
SAG Motion GmbH, Nr. 25, Lend 5651, Rakúska republika	27.10.2015	29.9.2023
SAG Motion AG, Nr. 25, Lend 5651, Rakúska republika	12.11.2010	26.10.2015
Alutech Gesellschaft m.b.H., Nr. 25, Lend 5651, Rakúska republika	27.5.2002	11.11.2010

Výška vkladu do základného imania k 31.12.2023 predstavuje 7.000,- EUR, ktorý je splatený v plnej výške nasledovne:

Spoločníci	Výška podielu na ZI		Podiel na hlas. právach
	v EUR	v %	počet hlasov
SAG Group B. V., Holandsko	6 250	99,99	9 999
SAG Netherlands B. V., Holandsko	750	0,01	1
Spolu	7 000	100,00	10 000

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti SJP Holding GmbH, Lend, Rakúska republika.

Štatutárny orgán spoločnosti

- Ing. Pavol Kubica (Konateľ od 29.04.2022)
- Mgr. Martina Bačová (Prokúra od 29.02.2024)
- Dr. Nikolaus Holub (Prokúra od 26.10.2021 do 28.02.2024)

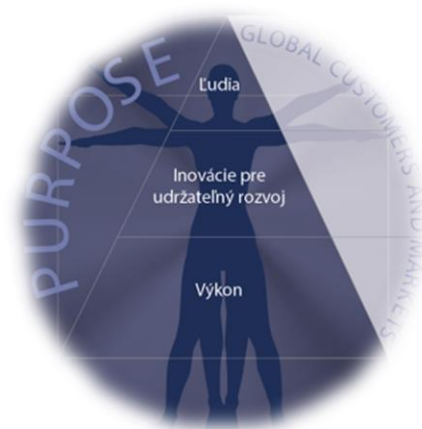
Predmet podnikateľskej činnosti

- Technický vývoj výrobkov z hliníka
- Obchod a výroba kovových výrobkov, predovšetkým z hliníka
- Výroba hliníkových nádrží všetkého druhu, vrátane vzduchotlakových a palivových nádrží, tlakových zásobníkov vzduchu, hydraulických nádrží
- Výroba okien pre dopravné prostriedky, železničné, cestné, poľnohospodárske
- Sprostredkovanie obchodu
- Kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a obchod (veľkoobchod)
- Kúpa a predaj kovového šrotu z farebných kovov
- Výroba a predaj biologických čistiacich zariadení
- Výroba a predaj pouličných mobilíí, odpadových kontajnerov, košov a iné
- Poradenstvo v oblasti marketingu
- Poradenstvo a podpora v oblasti výroby
- Vývoj a výroba výrobkov obranného priemyslu

Hodnoty spoločnosti

Firemná stratégia spoločnosti v sebe nesie ekonomické, sociálne a ekologické hodnoty. Jej ciele sú zamerané na tri kľúčové oblasti:

1. **Ludia** – bezpečnosť, rozmanitosť a výborné miesto pre prácu;
2. **Inovácie pre udržateľnosť** – udržateľný obchodný model, trvalo udržateľné produkty a procesy, spoločenská zodpovednosť;
3. **Výkon** – kvalita, rast, zisk.



2. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

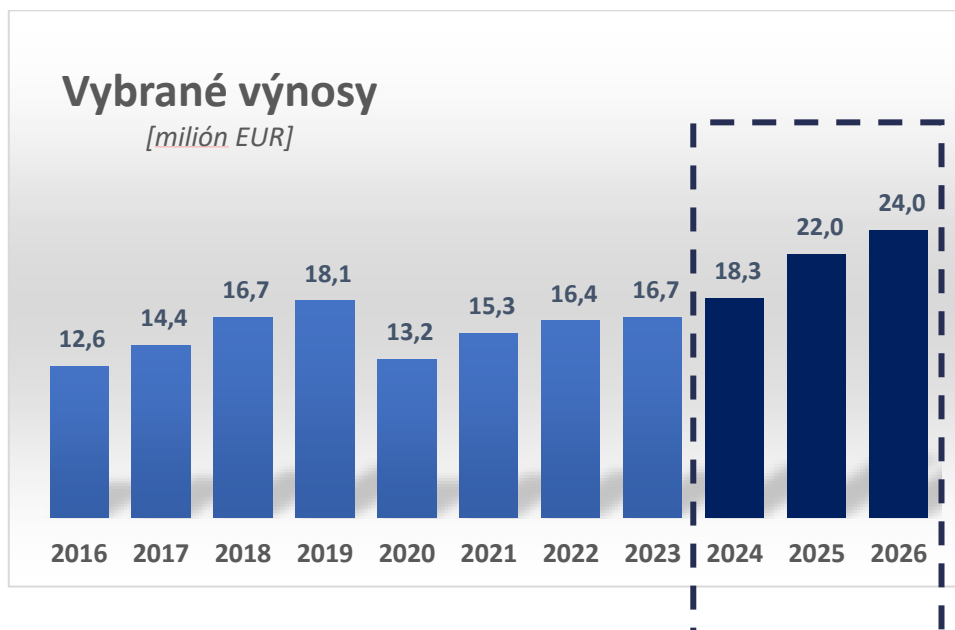
Od roku 2021 spoločnosť sídli v nových priestoroch priemyselného parku Sihot' v Chocholnej-Velčiciach, ktorý je strategicky umiestnený v priamom susedstve s diaľnicou D1. Od tohto roku tak v plnej miere využíva potenciál plynúci z tejto výbornej polohy, čo so sebou prináša zreteľné zlepšenie interných a externých logistických procesov.



V súvislosti s pokračujúcim vojnovým konfliktom na Ukrajine spoločnosť vykonala analýzu potenciálnych negatívnych účinkov a zistila, že ani tieto skutočnosti neposúvajú spoločnosť do stavu ohrozenia a nemajú priamy dopad na jej nepretržité pokračovanie v podnikateľskej činnosti. Keďže portfólio obchodných partnerov v rámci dodávateľsko-odberateľských vzťahov tvoria spoločnosti mimo krajín, ktoré sú priamo dotknuté vojnovým konfliktom, spoločnosť očakáva, že nepriaznivé dopady sa prejavia iba vo zvýšenej miere vstupných nákladov z dôvodu celoplošného rastu cien. Spoločnosti sa darilo a rok ukončila s kladným výsledkom hospodárenia.

Spoločnosť v nasledujúcich obdobiach plánuje aj naďalej pokračovať v získavaní nových zákazníkov a navyšovať tak objem výroby. Obrat, ktorý spoločnosť plánuje v roku 2024 dosiahnuť, odhaduje na 18,3 mil. EUR. Dosiahnutie stanovených cieľov spoločnosť zamýšľa realizovať pomocou modernizácie existujúcich a obstarávaní nových technologických zariadení.

Vybrané výnosy z hospodárskej činnosti*



* Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb, vrátane výnosov z predaja materiálu a odpadu

Produktové zameranie – oblasť priemyslu

- Žeriavy
- Poľnohospodárstvo
- Železnice
- Recyklácia
- Sebaobrana
- Stavebníctvo
- Námorníctvo
- Špeciálne vozidlá
- Úžitkové vozidlá

Produktové portfólio

- Palivové a olejové nádrže
- Tlakové nádoby
- Okenné rámy
- Rôzne iné zvarané konštrukcie

Zrealizované a plánované investície

V roku 2023 Spoločnosť investovala do nákupu WAP pracoviska – špeciálnej moriacej a oplachovacej kabíny, tzv. bajcovne. Ďalšie investície smerovali do rozšírenia žeriavových dráh a nákupu stĺpového žeriavu. Medzi zaujímavé investície môžeme zahrnúť napríklad vybudovanie oddychovej zóny pre zamestnancov vo výrobných priestoroch spoločnosti.

V priebehu roka 2023 boli uhradené prvé zálohové platby týkajúce sa CNC zariadenia a pozdĺžnej zvaračky za účelom modernizácie a čiastočnej automatizácie výrobných procesov. Obe zariadenia budú finálne obstarané a zaradené do užívania až v priebehu roka 2024.

Spoločnosť sa rozhodla v budúcom období realizovať významnú investíciu v podobe relokácie výrobnéj linky z iného závodu v rámci skupiny SAG. Uvedené skutočnosti teda podniku zaisťujú kontinuálny rozvoj a pokračovanie v podnikateľskej činnosti aj v nasledujúcich obdobiach.

Popri svojej hlavnej činnosti sa spoločnosť snaží napredovať v oblasti digitalizácie informácií a ostatnej dokumentácie. Zameriava sa na zefektívnenie procesov v prostredí podnikového ERP systému SAP.

3. ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2023 bol 62. Počet zamestnancov k 31.12.2023 bol 66, z toho 36 výrobných a 30 administratívnych pracovníkov, vrátane 7 vedúcich pracovníkov.

Oproti predchádzajúcemu obdobiu došlo k miernemu zvýšeniu stavu kmeňových zamestnancov. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v roku 2022 bol 52, počet zamestnancov k 31.12.2022 dosiahol stav 55, z toho 29 výrobných a 26 administratívnych pracovníkov, vrátane 7 vedúcich pracovníkov.

Aj v roku 2023 sme rozšírili naše tímy administratívnych a výrobných pracovníkov. Zmeny sa dotkli viacerých oddelení naprieč celou spoločnosťou – oddelenia projektového riadenia, financií, kvality, personálneho oddelenia i samotnej výroby.

Veková štruktúra zamestnancov:

Veková kategória	do 20	21 - 29	30 - 39	40 - 49	nad 50
Počet zamestnancov	1	2	16	23	24
Podiel v %	2%	3%	24%	35%	36%

V spoločnosti sa v roku 2023 pracovalo v pravidelnej 2-zmennej prevádzke, v oblasti obsluhy strojov, výroby nádrží a výroby okien.

Pri neustále chýbajúcej kvalifikovanej sile na trhu práce je nutné kontinuálne zaškolenie a zvyšovanie kvalifikácie nového personálu. Spoločnosť preto pristupuje i k vlastnému rozvoju personálu, prostredníctvom školení priamo vo svojich priestoroch. Vybraní zvérači sú školení nezávislým školiteľským certifikačným orgánom – teória, prax, skúšky.

Jednotlivé školenia boli vykonané v zmysle stanoveného plánu školení pre rok 2023. Potrebné znalosti pre výrobné technológie napr. v procese lepenia vyžadujú špeciálne znalosti pracovníkov, ktoré naša spoločnosť zabezpečila formou absolvovania vzdelávania v externej vzdelávacej spoločnosti.

Odborné znalosti a skúsenosti zamestnancov sú najvyššou konkurenčnou výhodou celej spoločnosti, a preto ich maximálne podporujeme a prehlbujeme, najmä zabezpečením školení, kurzov a certifikácií. Plneniu plánu školení a ďalšiemu rozvoju zamestnancov je venovaná veľká pozornosť. Plnenie cieľov kvality našej produkcie si vyžaduje aj kvalifikovaný personál, vybraní pracovníci vo výrobe sú držiteľmi zvéračských štátnych certifikátov, ktoré sú systematicky riadené a pravidelne obnovované.

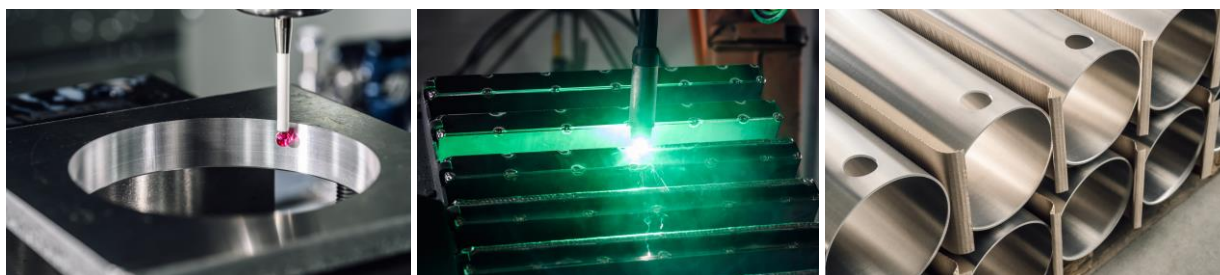
Aby sme sa udržali v kurze personálnych trendov a vývoja v oblasti rozvoja ľudských zdrojov, materská spoločnosť organizuje minimálne 1x ročne stretnutia personálnych oddelení, za účelom zabezpečenia výmeny znalostí a nových trendov.

Môžeme sa pochváliť kvalitným tímom špičkových odborníkov vo svojej oblasti. Spoločnosť vynakladá snahu, aby si udržala pozíciu preferovaného zamestnávateľa pre aktívnych, kvalifikovaných a motivovaných zamestnancov.

Podporujeme tímovú spoluprácu a otvorenú komunikáciu. Rozvíjame osobný a odborný rast našich zamestnancov, staráme sa o ich permanentné vzdelávanie. Uvedomujeme si potrebu podporovať rovnováhu medzi pracovným a osobným životom zamestnancov. Svojim zamestnancom poskytujeme bohatý sociálny program, v rámci ktorého spoločnosť zabezpečuje stravovanie, pitný režim, zdravé pracovné prostredie, ako aj finančné príspevky pri životných a pracovných jubileách.

V neposlednom rade prispievame i na regeneráciu, športové a spoločenské aktivity s cieľom umožniť svojim zamestnancom relax po práci, podporiť ich lojalitu a súdržnosť.

Taktiež podporujeme spoluprácu so strednými školami, študentom v obore mechanik a strojní zámocník umožňujeme absolvovať v našej spoločnosti povinnú školskú prax.



4. FINANČNÉ VÝSLEDKY 2023

V roku 2023 spoločnosť dosiahla tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru vo výške 15 849 428 EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim obdobím roka 2022 predstavuje len mierne tempo rastu vo výške 1,36 %.

Členenie tržieb:

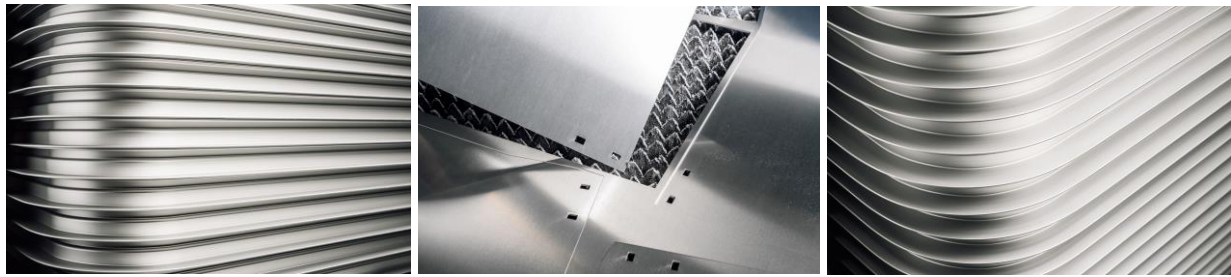
Tržby za vlastné výrobky	15 614 850 EUR
Tržby z predaja služieb	222 519 EUR
Tržby za tovar	12 059 EUR
<hr/>	
Tržby spolu 2023	15 849 428 EUR

Permanentným cieľom spoločnosti je získavanie nových zákazníkov, zvyšovanie obratu výroby a vyššia diverzifikácia. Nároky zákazníkov sú veľmi vysoké, a tak je spoločnosť neustále podrobovaná náročným previerkam pri zákazníckych a certifikačných audítoch.

Hlavnú klientelu zákazníkov v roku 2023 tvorili opäť podniky predovšetkým z Európskej Únie, ktoré mali približne 92 % zastúpenie na celkových tržbách. Dominantné postavenie mali spoločnosti z Nemecka s podielom 44 % a z Rakúska s podielom 33 %. Export produkcie do krajín mimo EÚ predstavovalo 8 % z celkových tržieb.

Tržby, ktoré spoločnosť dosiahla v roku 2023 v rámci koncernu SAG Group boli vykázané voči spoločnostiam:

- SAG Austria GmbH, Rakúska republika
- SAG Innovation GmbH, Rakúska republika
- SAG Group B.V., Holandsko



Vývoj vybraných ukazovateľov z výkazu ziskov a strát (v EUR)

Ukazovateľ v EUR	2023	2022	2021	2020	2019
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	17 170 220	16 845 641	15 564 132	13 167 342	18 227 040
Výnosy z finančnej činnosti spolu	-4	287	88	442	83
Spotreba materiálu a energie	6 837 597	8 133 629	6 432 193	5 174 417	7 958 332
Spotreba služieb	5 890 728	5 568 493	5 485 810	4 745 905	6 151 713
Náklady na obstaranie predaného tovaru	7 899	220 048	180 536	209 934	309 334
Osobné náklady	2 223 235	1 691 667	1 771 209	2 234 181	2 561 500
Sociálne náklady	97 259	59 980	49 784	176 845	111 491
Odpisy	273 393	263 772	180 536	292 625	256 731
Ostatné náklady na hosp. činnosť	133 689	114 998	88 977	65 100	92 447
Kurzové zisky	-4	287	88	436	80
Kurzové straty	5 154	7 253	4 809	1 678	1 239
Ostatné náklady na finančnú činnosť	11 325	4 968	7 244	5 988	4 321
Hospodársky výsledok po zdanení	957 236	411 291	685 164	255 463	274 033

Vývoj vybraných ukazovateľov zo súvahy (v EUR)

Ukazovateľ v EUR (netto)	2023	2022	2021	2020	2019
Aktíva celkom	5 995 272	6 273 480	6 230 828	4 516 312	6 013 651
Dlhodobý nehmotný majetok	18 958	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1 672 057	1 626 046	1 714 379	538 296	813 246
Zásoby	2 729 887	2 570 792	1 970 838	1 756 651	1 873 703
Dlhodobé pohľadávky	104 422	103 455	136 537	123 704	122 793
Krátkodobé pohľadávky	1 397 856	1 194 191	1 638 448	1 366 510	1 865 907
Finančné účty	2 727	722 071	765 336	681 961	1 208 234
Časové rozlíšenie	69 365	56 925	5 290	49 190	129 767
Vlastné imanie	3 036 230	2 301 995	2 254 533	1 723 552	1 637 067
Základné imanie	7 000	7 000	6 639	6 639	6 639
Výsledok hospodárenia min. rokov	2 071 294	1 883 040	1 562 066	1 460 786	1 355 731
Závazky	2 959 042	3 971 485	3 972 091	2 758 467	4 355 909

Od 1.6.2021 spoločnosť sídli v nových výrobných a administratívnych priestoroch, ktoré si prenajíma v areáli priemyselného parku Sihot' Park v Chocholnej-Velčiciach. Celkové nájomné spolu so súvisiacimi servisnými poplatkami v roku 2023 predstavovalo náklady vo výške 626.707,07 EUR.

Informačným systémom spoločnosti, ktorý využíva pre spracovanie účtovníctva a kontrolingu, výrobu, skladové hospodárstvo, logistiku a dochádzkový systém, je systém SAP.

Spoločnosť využíva všetky optimálne prostriedky a spôsoby, s cieľom neustále získavať kvalifikovaných sub-dodávateľov a tieto podľa požiadaviek aj rozvíja.

Finančné vzťahy a platobný styk v roku 2023 spoločnosť zabezpečovala prostredníctvom peňažných ústavov:

- Slovenská sporiteľňa, a. s., pobočka Trenčín
- Raiffeisenlandesbank Niederoesterreich – Wien AG, Rakúsko

Vo všetkých bankách je k účtom zriadené elektronické bankovníctvo.

V roku 2017 bol spoločnosti navýšený kontokorentný úverový rámec do výšky 1.800.000,- EUR od Raiffeisenlandesbank Niederoesterreich – Wien AG, Rakúsko. Predmetný úver Spoločnosť ku dňu 31.7.2023 splatila. Jeho zostatok ku dňu jeho splatenia predstavoval výšku 1.499.335,- EUR.

Spoločnosti bol v roku 2023 poskytnutý nový kontokorentný úver zo Slovenskej sporiteľne, a. s., výška úverového rámca je 2 200 000 EUR. Ručenie úveru je zabezpečené založením pohľadávok do výšky 4 400 000 EUR a zásob vo vlastníctve Spoločnosti.

Pohľadávky spoločnosti sú zabezpečené poistením v poisťovacej spoločnosti PRISMA Kreditversicherung – AG, Viedeň.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni WIENER STADTISCHE Vienna Insurance Group, Wien, Austria.

Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie prevádzkového zariadenia, poistenie strojov, poistenie zásob a poistenie prerušenia prevádzky na báze All Risk, čiže všetkých rizík (mimo výluk).

Spoločnosť obchoduje predovšetkým s firmami z Európskej únie a fakturácia sa realizuje najmä v mene EUR, čo má pozitívny vplyv na minimalizáciu kurzových rozdielov.

Hospodársky výsledok a jeho vysporiadanie

Výsledok hospodárenia spoločnosti SAG Slovakia s.r.o. za účtovné obdobie roka 2023 po zdanení predstavuje zisk vo výške 957.236,- EUR. Z dosiahnutého čistého zisku bude spoločnosť alokovať medzi vyplatenie dividend a preúčtovanie na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov .

Ukazovateľ v EUR	2023	2022	2021	2020	2019
Čistý obrat	15 849 428	15 637 517	14 674 991	12 792 487	17 520 866
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 241 616	557 509	890 579	288 069	422 444
Daň z príjmov splatná	285 347	113 136	218 247	33 963	142 876
Daň z príjmov odložená	-967	33 082	-12 832	-1 357	5 535
Hospodársky výsledok po zdanení	957 236	411 291	685 164	255 463	274 033

5. SYSTÉM RIADENIA KVALITY

Spoločnosť SAG Slovakia s.r.o. ako výrobca nádrží a špeciálnych konštrukcií z hliníka a ocele so zameraním na dodávky komponentov pre dopravné zariadenia si je vedomá zodpovednosti za kvalitu svojich produktov a záväzkov voči svojim zákazníkom. Z tohto dôvodu zaviedla a úspešne udržiava systém manažérstva kvality v zmysle ISO.

Zámerom spoločnosti je i naďalej uspokojovať požiadavky zákazníkov, zlepšovať vzťahy s okolitým prostredím, vytvárať optimálne podmienky pre prácu vo svojich prevádzkach a zvyšovať efektivitu hospodárenia spoločnosti.

Z uvedeného dôvodu spoločnosť vyhlasuje politiku kontinuálneho a systematického zlepšovania **systému manažérstva kvality (SMK)** spĺňajúcu požiadavky normy **ISO 9001**, v rámci ktorej bude spoločnosť:

- Postupne reštrukturalizovať hospodárenie spoločnosti, zefektívňovať zadané procesy SMK a zlepšovať prácu manažmentu, ostatných zamestnancov i ďalších zainteresovaných partnerov.
- Hodnotiť požiadavky zákazníkov a hľadať efektívne spôsoby zvyšovania zákazníckej spokojnosti.
- Zvyšovať bezpečnosť produktu.
- Stanovovať primerané ciele SMK, programy pre ich naplnenie a zabezpečovať na to potrebné zdroje.
- Sledovať a implementovať požiadavky právnych a iných noriem a predpisov do procesov SMK.
- Hodnotiť riziká súvisiace s realizáciou produktov, identifikovať nebezpečenstvá a posudzovať riziká v súvislosti s bezpečnosťou práce a ochranou životného prostredia a prijímať účinné opatrenia na ich elimináciu.
- Klásť zvýšený dôraz na vzdelávanie zamestnancov, rast ich odbornej spôsobilosti a povedomia o vplyvoch ich práce na bezpečnosť zariadení, pre ktoré dodávame komponenty.
- Zamerať sa na bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci a ochranu životného prostredia.
- Zlepšovať komunikáciu nielen v rámci spoločnosti, ale aj so zákazníkmi, dodávateľmi a s okolitým prostredím na úrovni štátnej a regionálnej správy, pre oblasť ochrany životného prostredia a ochrany verejného zdravia.

Zámerom spoločnosti je taktiež zlepšovať účinky svojich aktivít na životné prostredie počas všetkých fáz a podporných procesov počnúc výrobou produktu až po expedíciu výrobkov. Počas celého procesu prípravy, výroby produktov až po ich expedíciu spoločnosť sleduje proces z pohľadu vplyvov na životné prostredie a neustále aplikuje postupy na znižovanie vplyvu svojej činnosti na životné prostredie.

Preto spoločnosť vyhlasuje politiku kontinuálneho a systematického zlepšovania **systemu environmentálneho manažérstva (EMS)** spĺňajúcu požiadavky normy **ISO 14001**. V rámci toho bude spoločnosť:

- Dodržiavať záväzné požiadavky týkajúce sa životného prostredia.
- Zavedenie systému environmentálneho manažérstva ISO 14001, efektívne uplatňovanie a poskytovanie zdrojov potrebných na udržanie jeho udržateľnosti.
- Optimálne využívanie energie, surovín a prírodných zdrojov.
- Dodržiavanie environmentálnych kritérií v súvislosti s používaním surovín a pomocných materiálov, kontrola nepriaznivých účinkov týchto materiálov.
- Stanovovať primerané ciele EMS pre zabezpečenie čistého životného prostredia a zdravej budúcnosti, prijímať programy pre ich naplnenie a zabezpečovať na to potrebné zdroje.
- Prevencia znečistenia, znižovanie tvorby odpadov a separácia pri zdroji s cieľom dosiahnuť maximálnu mieru recyklácie v súlade s princípmi obehového hospodárstva.
- Definovať riziká a príležitosti súvisiace s ochranou životného prostredia a prijímať účinné opatrenia na ich elimináciu.
- Zvyšovanie povedomia zamestnancov a dodávateľov pracujúcich v našej prevádzke prostredníctvom školení o životnom prostredí, ich informovanie o významných environmentálnych aspektoch a environmentálnych rizikách a vytváranie motivácie.
- Zohľadňovanie environmentálneho faktora v rámci nových investícií a projektov.
- Environmentálne zásady a princípy komunikovať svojim zákazníkom a dodávateľom a vyžadovať od nich realizáciu služieb a používanie produktov s pozitívnym prístupom k ochrane životného prostredia.

Každý zamestnanec a osoby pracujúce v mene spoločnosti SAG Slovakia s.r.o. majú individuálnu zodpovednosť v rozsahu svojich kompetencií za napĺňanie požiadaviek našej politiky SMK a EMS.

Spoločnosť kladie veľký dôraz na ochranu životného prostredia. Jedným z environmentálnych aspektov je aj zameranie sa spoločnosti na znižovanie produkcie obalov. Vývojový trend množstva vyprodukovaného ročného odpadu a emisií CO₂ medzi rokmi 2023 a 2022 je klesajúci.

Spoločnosť SAG Slovakia s.r.o. je držiteľom nasledujúcich certifikátov:

- ISO 9001:2015 – Lloyd's Register
- ISO 14 001:2015 - LRQA
- ISO 3834-2:2006 – Prvá Zváračská a. s.
- STN EN ISO 3834-2:2021 – Prvá Zváračská a. s.
- STN EN 15085-2:2021 – Prvá Zváračská a. s.
- DIN 6701-2:2015 – SVV Praha s.r.o.
- DIN 2303 – GSI SLV Berlin



Current issue date: 14 July 2022
Expiry date: 13 July 2025
Certificate identity number: 10455364

Original approval(s):
ISO 9001 - 14 July 2009

LRQA

LRQA

LRQA

Certificate of Approval

LRQA

LRQA

This is to certify that the Management System of:

SAG Slovakia s.r.o.

LRQA

Chochoľná-Velčice č. 999, 913 04 Chochoľná-Velčice, Slovakia

LRQA

has been approved by LRQA to the following standards:

LRQA

ISO 9001:2015

LRQA

Approval number(s): ISO 9001 – 0058038

LRQA

The scope of this approval is applicable to:

Design and production of aluminium products and steel parts and components, including welding and surface coating.

LRQA

LRQA

LRQA

LRQA

LRQA

LRQA

Paul Graaf

Area Operations Manager, Europe

Issued by: LRQA Limited



LRQA

LRQA

LRQA Group Limited, its affiliates and subsidiaries and their respective officers, employees or agents are, individually and collectively, referred to in this clause as 'LRQA'. LRQA assumes no responsibility and shall not be liable to any person for any loss, damage or expense caused by reliance on the information or advice in this document or howsoever provided, unless that person has signed a contract with the relevant LRQA entity for the provision of this information or advice and in that case any responsibility or liability is exclusively on the terms and conditions set out in that contract.
Issued by: LRQA Limited, 1 Trinity Park, Bickenhill Lane, Birmingham B37 7ES, United Kingdom

LRQA

Page 1 of 1

LRQA



Súčasný certifikát vystavený: 23. marec 2023
Platnosť certifikátu do: 22. marec 2026
Identifikačné číslo certifikátu: 10515304

Prvý certifikát vystavený:
ISO 14001 - 23. marec 2023

LRQA

LRQA

LRQA

Certifikát

LRQA

LRQA

Potvrdzujeme, že systém manažérstva spoločnosti:

SAG Slovakia s.r.o.

LRQA

Chochoľná-Velčice č. 999, 913 04 Chochoľná-Velčice, Slovensko

LRQA

bol schválený spoločnosťou LRQA podľa nasledujúcich štandardov:

LRQA

ISO 14001:2015

LRQA

Číslo schválenia: ISO 14001 – 00040030

LRQA

Rozsah certifikácie je uplatnený na:

LRQA

Dizajn a výroba hliníkových produktov a komponentov z ocele a hliníka vrátane zvráťania.

LRQA

LRQA

LRQA

LRQA

LRQA

Paul Graaf

Area Operations Manager, Europe

Vystavené v: LRQA Limited



LRQA

LRQA

LRQA Group Limited, its affiliates and subsidiaries and their respective officers, employees or agents are, individually and collectively, referred to in this clause as 'LRQA'. LRQA assumes no responsibility and shall not be liable to any person for any loss, damage or expense caused by reliance on the information or advice in this document or howsoever provided, unless that person has signed a contract with the relevant LRQA entity for the provision of this information or advice and in that case any responsibility or liability is exclusively on the terms and conditions set out in that contract.
Issued by: LRQA Limited, 1 Trinity Park, Bickenhill Lane, Birmingham B37 7ES, United Kingdom

LRQA

Page 1 of 1

LRQA



PRVÁ ZVÁRAČSKÁ, a. s.
KOPČIANSKA 14, 851 01 BRATISLAVA 5

Certification Body for Products
accredited by the Slovak National Accreditation Service according to ISO/IEC 17065:2012



issues

CERTIFICATE

No. PZ 0000 2021 CV 0230 SK

producer

SAG Slovakia s.r.o.
Chochoľná – Veľčice 999,
SK – 913 04 Chochoľná – Veľčice
INo: 36 323 985

Range of applicability:

The producer is certified and competent on the welding process according to the
technical requirements of the standard

STN EN ISO 3834-2:2006

In the production of pressure equipment manufactured in accordance with Directive
2014/68/EU, regulation AD 2000 HPO, and technical standard STN EN 13 445.


Range of scope and general provisions of the certificate for its use are given in the
appendix of this certificate. Appendixes No. 1 and 2 are an integral part of the
certificate.

Valid from - to: 24.06.2021 - 23.06.2024

Certified since: 24.06.2021

Bratislava, 24.06.2021




Ing. Branislav Šimovič
Deputy Head of Certification Body

00A00

T0003-CV-09-2 A15



PRVÁ ZVÁRAČSKÁ, a. s.
FIRST WELDING, INC.



CERTIFICATE

Fusion welding of metallic materials
according to the standard STN EN ISO 3834-2:2021

PZ 0002 03834 002 P0230 SK

PRVÁ ZVÁRAČSKÁ, a. s. hereby confirms that the company

SAG Slovakia s.r.o.
Chochoľná – Veľčice 999
913 04 Chochoľná – Veľčice, Slovakia
ID: 36323985

fulfills requirements
according to

STN EN ISO 3834-2
in the production of pressure equipment manufactured in
accordance with Directive 2014/68/EU, regulation AD 2000 HP0
and technical standard STN EN 13 445

in the range indicated in the annex.

Validity: 12.12.2022 until 23.08.2025
Certified since: 24.06.2021

In Bratislava on 12.12.2022
Place and date of issue

Lead auditor: Ing. Vladimír Simonides, IWE



Ing. Branislav Šimovič, IWE
Deputy head of certification body

PRVÁ ZVÁRAČSKÁ, a. s., Kopčianska 14, 851 01 Bratislava, SLOVAKIA

01A01

T0003-CV-09-5 A15



PRVÁ ZVÁRAČSKÁ, a. s.
FIRST WELDING, INC.



CERTIFICATE

Welding of railway vehicles and components
according to the standard STN EN 15085-2:2021

PZ 0002 15085 002 P0002 SK

PRVÁ ZVÁRAČSKÁ, a. s. hereby confirms that the company

SAG Slovakia s.r.o.
Chocholná – Velčice 999
913 04 Chocholná – Velčice, Slovakia
ID: 36323985

fulfills requirements
according to

STN EN 15085-2
classification level CL1 in the type of activity
P (production)

in the range indicated in the annex.

Validity: 12.12.2022 until 23.08.2025
Certified since: 22.07.2010

In Bratislava on 12.12.2022
Place and date of issue

Lead auditor: Ing. Andrea Lubiščáková, PhD.



Ing. Vladimír Simonides, IWE
Head of certification body

PRVÁ ZVÁRAČSKÁ, a. s., Kopčianska 14, 851 01 Bratislava, SLOVAKIA

04A01



T0014-CV-09-3 A15

Certification Body No. 3501 accredited by ČIA according to ČSN EN ISO/IEC 17065:2013
issued a

CERTIFICATE

No. CL2-050/2110 R1 Z1

for the bonding process, according to DIN 6701-2
for company

SAG Slovakia s.r.o.

Headquarters and workshop:
Chochočná-Velčice č. 999, 913 04 Chochočná-Velčice, Slovak Republic

ID: 36 323 985

The company has demonstrated compliance with the standard

DIN 6701-2:2015

Class of bonded joints A1

An integral part of the certificate is Appendix No. 1

Certification validity until: 13.06.2024
Certification validity from: 14.06.2021
Date of issue: 29.11.2022




Vítězslav Frank, Ph.D., MBA
Head of certification body

The result of the certification concerns only the subject of the assessment,
with application of the certification scheme according to ČSN EN ISO/IEC 17067:2014, PP-CLB-04.
The validity of the certificate is subject to regular surveillance. This document can be reproduced only in its entirety.
This certificate is published in an Online-Register (<https://www.din6701.de>) under the number SVV/6701/A1/F4-1/2021/325.

SVV Praha, s.r.o. • U Habrovky 247/11 • 140 00 Praha 4 – Krč
Certification Body SVV Praha for Adhesive Bonding • Technická 936 • 664 48 Moravany

Bescheinigung

über die Herstellerqualifikation nach DIN 2303

Q2 BK1 007 2011

Der Betrieb **SAG Slovakia s.r.o.**
Chochoľná-Velcice 999
913 04 Chochoľná-Velcice (Sihot Park)
SLOVAKIA

hat auf Antrag und nachfolgender Betriebsprüfung nachgewiesen, dass er die Qualitätsanforderungen an Herstell- und Instandsetzungsbetriebe für wehrtechnische Produkte durch Schweißen/Hartlöten/thermisches Spritzen erfüllt.

Auf Grundlage dieser Herstellerqualifikation ist er berechtigt, an wehrtechnischen Produkten der

Klasse Q 1 - mit allgemeinen Anforderungen
Klasse Q 2 - mit besonderen Anforderungen

relevante Arbeiten der **Bauteilklasse BK1** in den Prozessen

21 Widerstandspunktschweißen
131 Metall-Inertgasschweißen mit Massivdrahtelektrode
135 Metall-Aktivgasschweißen mit Massivdrahtelektrode
141 Wolfram-Inertgasschweißen

an den Werkstoffgruppen ausführen

DIN CEN ISO/TR 15608: 1, 2, 8, 22, 23

Auflagen und Bemerkungen	gemäß Rückseite
Aufsichtsperson / Fachverantwortlicher	Drexler, Martin, geb. am 09.05.1991, IWE
Vertreter	Marusinec, Robert, geb. am 28.03.1975, IWE Karas, Vladimir, geb. am 21.02.1966, IWS
Geltungsdauer der Bescheinigung ausgestellt am	vom 16.02.2023 bis zum 18.05.2026 20.02.2023

Anerkannte Stelle
GSI - Gesellschaft für Schweißtechnik International mbH
Niederlassung SLV Berlin Brandenburg


Dipl.-Wirt.-Ing. Nowak



6. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť v priebehu roka 2023 nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť v priebehu roka 2023 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely, akcie a obchodné podiely v materskej účtovnej jednotke.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené v priloženej účtovnej závierke a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Účtovníctvo spoločnosti bolo v roku 2023 auditované spoločnosťou Deloitte Audit s.r.o., so sídlom Pribinova 34, 851 01 Bratislava.

7. PRÍLOHY

Súčasťou výročnej správy je:

- Správa audítora 2023
- Účtovná závierka k 31.12.2023 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky)

V Chochoľnej-Velčiciach, 11. 06. 2024

SAG Slovakia s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti SAG Slovakia s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SAG Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil 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, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako 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 aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu 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 takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však 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 zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

So štatutárnym orgánom 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 PRÁVNÝCH 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. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

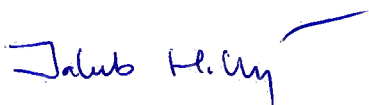
Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- 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 spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne v výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 11. júna 2024



Mgr. Jakub Holly
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1244

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA



podnikateľov v podvojnóm 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 vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> malá	Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> veľká	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 2 3
IČO 3 6 3 2 3 9 8 5	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Za obdobie do 1 2	2 0 2 3
SK NACE 2 5 . 2 9 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 2 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S A G S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
C H O C H O L N Á - V E L Č I C E

PSČ Obec

9 1 3 0 4 C H O C H O L N Á - V E L Č I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O k r e s n é h o s ú d u T r e n č í n ; o d d i e l : S r
o ; V l o ž k a č . : 1 3 2 7 1 / R

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 1 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



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				
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01		9 1 4 0 5 4 7		5 9 9 5 2 7 2		
				3 1 4 5 2 7 5			6 2 7 3 4 8 0	
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02		4 5 7 2 7 2 0		1 6 9 1 0 1 5		
				2 8 8 1 7 0 5			1 6 2 6 0 4 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1 3 5 4 7 2		1 8 9 5 8		
				1 1 6 5 1 4				
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04						
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		1 3 5 4 7 2		1 8 9 5 8		
				1 1 6 5 1 4				
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06						
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07						
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08						
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09						
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10						
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		4 4 3 7 2 4 8		1 6 7 2 0 5 7		
				2 7 6 5 1 9 1			1 6 2 6 0 4 6	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12						
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 2 1 2 3 4 8		9 2 2 1 5 9		
				2 9 0 1 8 9			1 0 3 6 3 6 4	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		3 1 0 8 1 4 7		6 3 3 1 4 5		
				2 4 7 5 0 0 2			5 7 8 7 5 8	

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	1 3 4 0 7	1 3 4 0 7	6 3 1 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 0 3 3 4 6	1 0 3 3 4 6	4 6 0 7
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) -	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



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/	29						
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30						
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31						
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32						
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33		4 4 9 8 4 6 2		4 2 3 4 8 9 2		
				2 6 3 5 7 0			4 5 9 0 5 0 9	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		2 9 8 5 5 6 0		2 7 2 9 8 8 7		
				2 5 5 6 7 3			2 5 7 0 7 9 2	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		1 2 9 5 2 7 4		1 0 9 1 3 0 0		
				2 0 3 9 7 4			1 1 7 1 0 8 5	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36		1 1 6 9 1 6 8		1 1 3 0 2 1 6		
				3 8 9 5 2			9 4 1 0 7 3	
3.	Výrobky (123) - 194	37		5 1 5 2 2 1		5 0 7 7 8 0		
				7 4 4 1			4 4 9 2 1 6	
4.	Zvieratá (124) - 195	38						
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		5 8 9 7		5 9 1		
				5 3 0 6			4 2 2 1	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40					5 1 9 7	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		1 0 4 4 2 2		1 0 4 4 2 2		
							1 0 3 4 5 5	
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 0 4 4 2 2	1 0 4 4 2 2	
					1 0 3 4 5 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 0 5 7 5 3	1 3 9 7 8 5 6	
			7 8 9 7		1 1 9 4 1 9 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 0 6 0 2 1 5	1 0 5 2 3 1 8	
			7 8 9 7		6 8 0 2 4 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 1 9 9 8	5 1 9 9 8	
					8 1 5 8 4
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			4		5			
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79		5 9 9 5 2 7 2		6 2 7 3 4 8 0		
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80		3 0 3 6 2 3 0		2 3 0 1 9 9 5		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81		7 0 0 0		7 0 0 0		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82		7 0 0 0		7 0 0 0		
2.	Zmena základného imania +/- 419	83						
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84						
A.II.	Emisné ážio (412)	85						
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86						
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		7 0 0		6 6 4		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		7 0 0		6 6 4		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89						

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 7 1 2 9 4	1 8 8 3 0 4 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 7 1 2 9 4	1 9 3 1 8 0 9
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		- 4 8 7 6 9
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	9 5 7 2 3 6	4 1 1 2 9 1
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	2 9 5 9 0 4 2	3 9 7 1 4 8 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 5 5 8 0	1 8 9 2 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
	5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
	6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
	7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
	8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
	9. Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 4 7 6	1 8 9 2 4
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 7 1 0 4	
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



Označenie 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		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 6 4 6 5 7	2 3 2 0 5 7 0
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 0 9 8 8 0 1	2 1 6 5 2 0 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	9 4 9 8	5 1 1 8
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 0 8 9 3 0 3	2 1 6 0 0 9 0
	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	1 0 2 8 1 8	7 4 4 8 3
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 3 2 0 7	5 0 5 3 5
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 8 3 7 3 3	2 9 5 3 9
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 6 0 9 8	8 0 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 6 1 7 3 9	1 3 2 6 5 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 1 1 6 1	1 3 0 1 1
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 0 5 7 8	1 1 9 6 4 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 2 4 7 0 6 6	1 4 9 9 3 3 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



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

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 6 5 7 1

IČO 3 6 3 2 3 9 8 5



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

ČL. I **VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

1.1 Informácie o účtovnej jednotke

Názov a sídlo právnickej osoby:

SAG Slovakia s.r.o.
Chocholná-Velčice 999
913 04 Chocholná-Velčice

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- Technický vývoj výrobkov z hliníka
- Obchod a výroba kovových výrobkov, predovšetkým z hliníka
- Výroba hliníkových nádrží všetkého druhu, včítane vzduchotlakových a palivových nádrží, tlakových zásobníkov vzduchu, hydraulických nádrží
- Výroba okien pre dopravné prostriedky, železničné, cestné, poľnohospodárske
- Sprostredkovanie obchodu
- Kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a obchod (veľkoobchod)
- Kúpa a predaj kovového šrotu z farebných kovov
- Výroba a predaj biologických čistiacich zariadení
- Výroba a predaj pouličných mobilít, odpadových kontajnerov, košov a iné
- Poradenstvo v oblasti marketingu
- Poradenstvo a podpora v oblasti výroby
- Vývoj a výroba výrobkov obranného priemyslu

1.2 Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

1.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 bola schválená 14.3.2023.

1.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

1.5 Informácie o konsolidovanom celku

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje: **St. James Privatstiftung, Wien.**

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje: **SJP Holding GmbH, 5651 Lend, Austria.** Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

1.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	62	52
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	66	55
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	7	7

ČL. II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

2.1 Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého trvania (going concern).

2.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli v súlade s platným Zákonom o účtovníctve konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nenastali žiadne zmeny.

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

V súvahe sú uvedené všetky transakcie.

2.4 Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

2.4.1 Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	súčasť obst. ceny
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je obstarávaný	
DNM obstaraný iným spôsobom	nie je obstarávaný	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	súčasť obst. ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	nie je obstarávaný	
Dlhodobý finančný majetok	nie je obstarávaný	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	nie je obstarávaný	
Zákazková výroba	nie je obstarávaný	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	nie je obstarávaný	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	nie je obstarávaný	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty	nie je obstarávaný	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	nie je obstarávaný	
Prenajatý majetok	menovitá hodnota	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	nie je obstarávaný	
Majetok obstaraný v privatizácii	nie je obstarávaný	
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

2.4.2 Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účt. obdobia
Zásoby	255 673	254 369	7 857	6 553	255 673
Dlhodobý majetok	0	0	0	0	0
Pohľadávky	7 897	7 897	0	0	7 897

2.4.3 Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezervy

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezervy
Zákonné rezervy na dovolenky a odvody	51 161
Rezervy na audit a poradenské služby	2 114
Ostatné rezervy	52 953
Rezervy na reklamácie	55 511

2.4.4 Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.5 Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.6 Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	rovnomerná	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Technické zhodnotenie vykonané na prenajatom majetku je odpisované počas dohodnutej doby prenájmu. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, budovy	10-20	rovnomerná	5-10
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerná	8,3-25
Drobný DHM	-	jednorazový odpis	-

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zariadenia do konca roka. Výnimku tvorí odpisovanie technického zhodnotenia prenajatej budovy, kde sú daňové odpisy stanovené na základe dĺžky doby prenájmu.

2.4.7 Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.8 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A/3.1 Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na strane 8 a 9.

A/3.2 Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.3 Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.4 Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na strane 10 a 11.

A/3.5 Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť má v nájme formou finančného prenájomu: WAP pracovisko v obstarávacej hodnote 100.120,- EUR, ktorý vykazuje ako svoj majetok. Zostatková hodnota tohto majetku k 31.12.2023 je 95.948,33 EUR. Ďalšie informácie k finančnému prenájomu sú uvedené v časti B/3.10.

A/3.6 Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.7 Charakteristika goodwillu

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.8 Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.9 Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.10 Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.11 Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.12 Informácie o dlhodobom finančnom majetku s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.13 Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku (DNM) k 31.12.2023

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Prírastky		20 312						20 312
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	135 472	0	0	0	0	0	135 472
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Prírastky		1 354						1 354
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	116 514	0	0	0	0	0	116 514
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	18 958	0	0	0	0	0	18 958

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku (DNM) k 31.12.2022

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	167 796	0	0	0	0	0	167 796
Prírastky								0
Úbytky		52 636						52 636
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	167 796	0	0	0	0	0	167 796
Prírastky								0
Úbytky		52 636						52 636
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku (DHM) k 31.12.2023

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	1 206 088	2 905 134	0	0	0	6 317	4 607	4 122 146
Prírastky		6 260	201 271				107 048	103 346	417 925
Úbytky			2 948				99 875		102 823
Presuny			4 690				-83	-4 607	0
Stav na konci ÚO	0	1 212 348	3 108 147	0	0	0	13 407	103 346	4 437 248
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	169 724	2 326 376	0	0	0	0	0	2 496 100
Prírastky		120 465	151 574						272 039
Úbytky			2 948						2 948
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	290 189	2 475 002	0	0	0	0	0	2 765 191
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	1 036 364	578 758	0	0	0	6 317	4 607	1 626 046
Stav na konci ÚO	0	922 159	633 145	0	0	0	13 407	103 346	1 672 057

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku (DHM) k 31.12.2022

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	1 162 537	2 876 799	0	0	0	115 279	0	4 154 615
Prírastky		43 551	126 579				6 317	4 607	181 054
Úbytky			213 523						213 523
Presuny			115 279				-115 279		0
Stav na konci ÚO	0	1 206 088	2 905 134	0	0	0	6 317	4 607	4 122 146
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	49 990	2 390 248	0	0	0	0	0	2 440 238
Prírastky		119 734	144 036						263 770
Úbytky			207 908						207 908
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	169 724	2 326 376	0	0	0	0	0	2 496 100
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	1 112 547	486 551	0	0	0	115 279	0	1 714 377
Stav na konci ÚO	0	1 036 364	578 758	0	0	0	6 317	4 607	1 626 046

A/3.14 Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP k 31.12.2023
			Zánik opodstatnenosťi	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	200 984	2 990			203 974
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	45 504		6 552		38 952
Výrobky	4 753	2 688			7 441
Zvieratá	0				0
Tovar	3 128	2 178			5 306
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	254 369	7 856	6 552	0	255 673

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízko-obrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek na základe zásady opatrnosti. Opravná položka k zásobám, ktoré sú bez pohybu viac ako jeden rok, je tvorená vo výške 90 %. Opravná položka je tvorená aj v prípade zníženia trhovej hodnoty zásob. Opravné položky účtovná jednotka zruší alebo zmení ich výšku, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

A/3.15 Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť má na zásoby zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne, a. s. z titulu poskytnutého kontokorentného úveru.

A/3.16 Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.17 Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP k 31.12.2023
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	7 897				7 897
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Spolu	7 897	0	0	0	7 897

A/3.18 Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti (do 1 roka)	1 094 967	976 060
Pohľadávky po lehote splatnosti	302 889	223 327
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 397 856	1 199 387
Pohľadávky (1 až 5 rokov)	104 422	103 455
Pohľadávky (nad 5 rokov)		
Dlhodobé pohľadávky spolu	104 422	103 455

A/3.19 Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Na pohľadávky z obchodného styku má spoločnosť zriadené záložné právo do výšky 4 400 000 EUR v prospech Slovenskej sporiteľne, a. s. z titulu poskytnutého kontokorentného úveru.

A/3.20 Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu neuplatnených nákladov v daňových výdavkoch z dôvodu ich nezaplatenia, tvorby nedaňovej rezervy, tvorby opravnej položky k zásobám, rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého majetku a zdanených záväzkov po lehote splatnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-21 254	-8 791
- odpočítateľné	-21 254	-8 791
- zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-83 168	-94 664
- odpočítateľné	-83 168	-94 664
- zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	104 422	103 455
Uplatnená daňová pohľadávka	967	-33 082
Zaúčtovaná ako náklad (+/-)	967	-33 082
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad (+/-)		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

A/3.21 Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Pokladnica, ceniny	244	399
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 483	721 672
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 727	722 071

A/3.22 Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.23 Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.24 Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.25 Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.26 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Položka časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Náklady budúcich období - krátkodobé	69 365	56 925
Nájomné	56 044	54 170
Poistenie	3 308	156
Inzercia	2 534	
Ostatné	7 479	2 599
Príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
-		

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

B/3.1 Informácie o vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	7 000	7 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na ZI		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	7 000	7 000

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady		
Spolu		

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	411 291
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	36
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	48 769
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	139 486
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	223 000
Iné	
Spolu	411 291

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

B/3.2 Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2023
	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	132 656	145 628	91 905	24 640	161 739
Nevyčerpané dovolenky	13 011	51 161	13 011		51 161
Audít a poradenské služby	13 045	2 114	13 045		2 114
Reklamácie	56 535	39 400	21 099	19 325	55 511
Ostatné služby	50 065	52 953	44 750	5 315	52 953

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2022
	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	381 921	101 247	274 244	76 269	132 656
Nevyčerpané dovolenky	20 199	12 082	19 269		13 011
Audít a poradenské služby	32 800	13 045	26 786	6 014	13 045
Reklamácie	60 207	26 055	19 728	10 000	56 534
Ostatné služby	268 715	50 065	208 460	60 255	50 065

B/3.3 Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účtovné obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	85 580	0	18 925	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	8 476		18 925	
Iné dlhodobé záväzky	77 104			
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účtovné obdobie	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 435 282	29 375	1 531 217	789 352
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	9 498		5 118	
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 059 928	29 375	1 370 738	789 352
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	102 818		74 483	
Závazky zo sociálneho poistenia	63 207		50 535	
Daňové záväzky a dotácie	183 733		29 539	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	16 098		805	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

B/3.4 Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.5 Informácie o odloženom daňovom záväzku

Informácie k tomuto bodu sa nachádzajú v časti v bode A/3.20.

B/3.6 Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 925	23 923
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 240	6 754
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 240	6 754
Čerpanie sociálneho fondu	18 689	11 752
Konečný stav sociálneho fondu	8 476	18 925

B/3.7 Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.8 Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p.a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
-				
Krátkodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa, a.s.	1M EB + marža	neurčito	1 203 108	0
			1 203 108	
Slovenská sporiteľňa, a.s.	4,6% p.a.	10.12.2024	43 958	0
			43 958	
Dlhodobé pôžičky				
-				
Krátkodobé pôžičky				
Raiffeisenlandesbank Niederosterreich - Wien AG	3M EB + marža	31.7.2023	0	1 499 335
Krátkodobé finančné výpomoci				
-				

Spoločnosť v roku 2023 splatila kontokorentný úver vedený v Raiffeisenlandesbank Niederosterreich – Wien AG.

Aktuálne Spoločnosť využíva bankové služby Slovenskej sporiteľne, a. s., v ktorej má vedené dva bežné účty. Spoločnosti bol v roku 2023 poskytnutý nový kontokorentný úver zo Slovenskej sporiteľne, a. s., výška úverového rámca je 2 200 000 EUR. Ručenie úveru je zabezpečené založením pohľadávok do výšky 4 400 000 EUR a zásob vo vlastníctve Spoločnosti.

Spoločnosť ďalej zo SLSP čerpá splátkový úver, ktorého účelom je pred-financovanie novej technológie – zváracieho automatu Linearweld v celkovej výške 219.788,20 EUR. Jeho poskytnutie sa uskutoční v troch tranžiach, pričom jeho skutočné čerpanie ku dňu zostavenia účtovnej závierky je vo výške 43.957,64 eur.

B/3.9 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.10 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1-5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1-5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	15 462	77 104				
Finančný náklad	4 029	8 382				
Spolu	19 491	85 486				

Spoločnosť ako nájomca v roku 2023 obstarala formou finančného prenájmu: WAP pracovisko, ktoré v účtovných knihách vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť ako prenajímateľ neprenajíma žiaden majetok formou finančného prenájmu.

B/3.11 Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 241 616	-	-	557 508	-	-
Teoretická daň	-	260 739	21	-	117 077	21
Daňovo neuznané náklady	113 726	23 882	21	139 698	29 337	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	-932	-196	21
Vplyv nevykázaných odložených pohľadávky	-1 149	-241	21			
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 354 193	284 380	21	696 274	146 218	21
Splatná daň z príjmov	-	285 347	21	-	113 136	21
Odložená daň z príjmov	-	-967	21	-	33 082	21
Celková daň z príjmov	-	284 380	21	-	146 218	21

B/3.12 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

4.1 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Vlastné výrobky	Tovar	Služby	Vlastné výrobky	Tovar	Služby
Tuzemsko	291 802	18		77 005		650
Zahraničie	15 428 136	12 041	222 519	15 217 628	301 745	134 071
Skonto	-105 088			-93 582		
Spolu	15 614 850	12 059	222 519	15 201 051	301 745	134 721

4.2 Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	1 130 216	941 073	947 357	189 143	-6 284
Výrobky	507 779	449 216	186 237	58 563	262 979
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 637 995	1 390 289	1 133 594	247 706	256 695
Manká a škody	x		x		5 417
Reprezentačné	x		x		
Dary	x		x		
Iné	x		x		1452
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	247 706	263 564

Rozdiel medzi vykázanou zmenou stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát v porovnaní s jeho účtovnou hodnotou je spôsobený tým, že sa niektoré transakcie podľa slovenských účtovných postupov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné nákladové účty (napr. manká a škody, šrotácia).

4.3 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	14 841	0
Aktivácia HIM	14 841	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	264 093	357 955
Ostatné výnosy SK	145 845	246 822
Ostatné výnosy EÚ	11 185	29
Ostatné výnosy	107 062	111 103
Finančné výnosy, z toho:	-4	287
Kurzové zisky, z toho	-7	287
Kurzové zisky realizované	67	213
Kurzové zisky nerealizované	-74	74
Ostatné položky finančných výnosov	3	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0
-	0	

4.4 Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Predchádzajúce účetné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 890 729	5 568 493
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	23 374	14 976
→ náklady na overenie účtovnej závierky	23 374	14 976
→ náklady na daňové poradenstvo	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 867 355	5 553 516
Náklady na daňové a účtovné poradenstvo	1 312	46 828
Kooperácia	2 695 842	2 421 830
Administratíva	1 996 738	1 935 920
Nájomné	707 254	638 171
Prepravné	275 251	278 957
Licenčné poplatky	8 840	12 916
Opravy a údržba	66 461	126 332
Vzdelávanie	21 649	20 898
Cestovné	8 491	5 175
Skonto dodávateľom	-15 234	-8 872
Reprezentačné	12 931	12 332
Ostatné	87 820	63 029
Osobné náklady, z toho:	2 223 235	1 691 667
Mzdy	1 563 637	1 209 226
Náklady na sociálne poistenie	562 339	422 462
Sociálne zabezpečenie	97 259	59 980
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	802 423	842 318
Odpisy	273 393	263 772
Zostatková cena predaného materiálu a DHM	466 759	244 100
Poistenie	50 788	48 532
Ostatné dane a poplatky	966	1 076
Náklady vynaložené na obst. predaného tovaru	7 899	234 870
Ostatné prevádzkové náklady	2 618	49 967
Finančné náklady, z toho:	5 154	7 253
Kurzové straty	5 154	7 253
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	84 011	50 887
Nákladové úroky	72 686	45 919
Ostatné náklady na finančnú činnosť	11 325	4 968

4.5 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	15 614 850	15 201 051
Tržby z predaja služieb	222 519	134 721
Tržby za tovar	12 059	301 745
Výnosy so zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	15 849 428	15 637 517

ČL. V

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

5.1 Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

5.2 Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

5.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. VI

UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2023 nenastali žiadne iné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie účtovníctva, než tie, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré by bolo potrebné vykázať, respektíve zverejniť v účtovnej závierke za rok 2023.

ČL. VII INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

7.1 Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakci	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
SAG France S. A.	Náklad	0	11 917
SAG Innovation GmbH	Náklad	638 627	1 831 610
SAG Motion GmbH	Náklad	15 258	10 410
SAG Austria GmbH	Náklad	118 784	128 834
Salzburger Aluminium AG	Náklad	3 522	8 644
Alutech Nederland B.V.	Náklad	694	494
SAG Motion Spain S.L.	Náklad	40 598	11 524
SAG New Technologies GmbH	Náklad	1 087 726	0
SAG Group B.V.	Náklad	112 300	0
SAG Austria GmbH	Výnos	315 910	1 215 552
SAG France S. A.	Výnos	0	7 897
SAG Motion Spain S.L.	Výnos	20 816	1 753
SAG New Technologies GmbH	Výnos	31	0

Zostatky pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
SAG Austria GmbH	Záväzok	4 819	
Salzburger Aluminium AG	Záväzok		3 058
SAG Motion Spain S.L.	Záväzok	4 679	2 059
SAG Austria GmbH	Pohľadávka	20 198	56 984
SAG Innovation GmbH	Pohľadávka		24 600
SAG Group B.V.	Pohľadávka	31 800	

7.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, ani preddavky, záruky, či iné zabezpečenia. Rovnako tak v 2022.

Členom orgánov Spoločnosti bola za ich činnosť pre Spoločnosť vyplývajúcu zo zamestnaneckého pomeru vyplácaná mzda a preplatené vyúčtovania zo služobných ciest. Okrem toho majú k dispozícii služobný telefón a pridelené služobné motorové vozidlo.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

8.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

8.2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

8.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	7 000				7 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	664			36	700
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 931 808			139 485	2 071 293
Neuhradená strata minulých rokov	-48 769			48 769	0
Výsledok hosp. bežného účt. obdobia	411 291	957 236		-411 291	957 236
Vyplatené dividendy	0		223 000	223 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa	0				0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 rozhodne valné zhromaždenie. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2023.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	6 639	361			7 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio					0
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy					0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH					0
Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín					0
Ostatné fondy tvorené zo zisku					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 610 835		14 191	335 164	1 931 808
Neuhradená strata minulých rokov	-48 769				-48 769
Výsledok hosp. bežného účt. obdobia	685 164	411 291		-685 164	411 291
Vyplatené dividendy	0		350 000	350 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					0

ČL. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 241 616	557 509
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	348 065	13 098
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	273 393	263 772
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		5 616
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	29 083	-249 265
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 304	-24 274
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-12 526	-55 839
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	72 686	45 919
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-200	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-15 672	27 170
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-1 441 393	351 421
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-256 586	463 757
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 027 775	495 599
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-157 032	-607 935
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	148 288	922 028
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-72 600	-45 919
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	75 691	876 109
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-78 531	-285 885
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	-2 840	590 224

Peňažné toky z investičnej činnosti

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-20 312	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-314 323	-181 055
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	100 075	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-234 560	-181 055

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	361
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	361
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-258 943	-102 795
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 247 065	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 499 335	-102 795
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-6 673	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-223 000	-350 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-481 943	-452 434
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	-719 344	-43 265
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	722 071	765 336
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 727	722 071
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 727	722 071