

SaarGummi Slovakia s.r.o.

SaarGummi Group

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



Výročná správa za rok 2025

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

Valné zhromaždenie

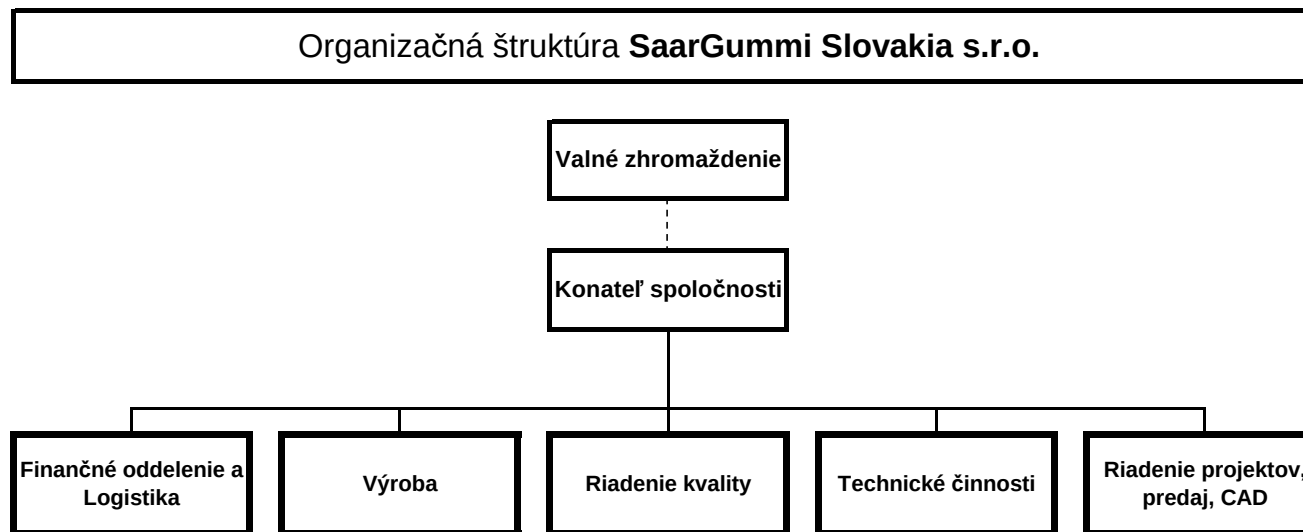
Valné zhromaždenie tvorili k 31.12.2025 zástupcovia spoločníkov CQLT SaarGummi Technologies S. á r. l. a Luxembourg a SaarGummi Beteiligungs GmbH.

Vedenie spoločnosti

Konateľ spoločnosti: Ing. Jozef Tanečka

3. Schéma štruktúry orgánov a vedenia Spoločnosti

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



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

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

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

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

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

Sídlo spoločnosti je v Dolných Vesteniciach.

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

č.tel.: 00421 46 5118 101

Hlavné činnosti Spoločnosti:

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

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

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

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

** prenájom hnuteľných vecí*

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

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

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

Základné imanie Spoločnosti predstavujú vklady spoločníkov:

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

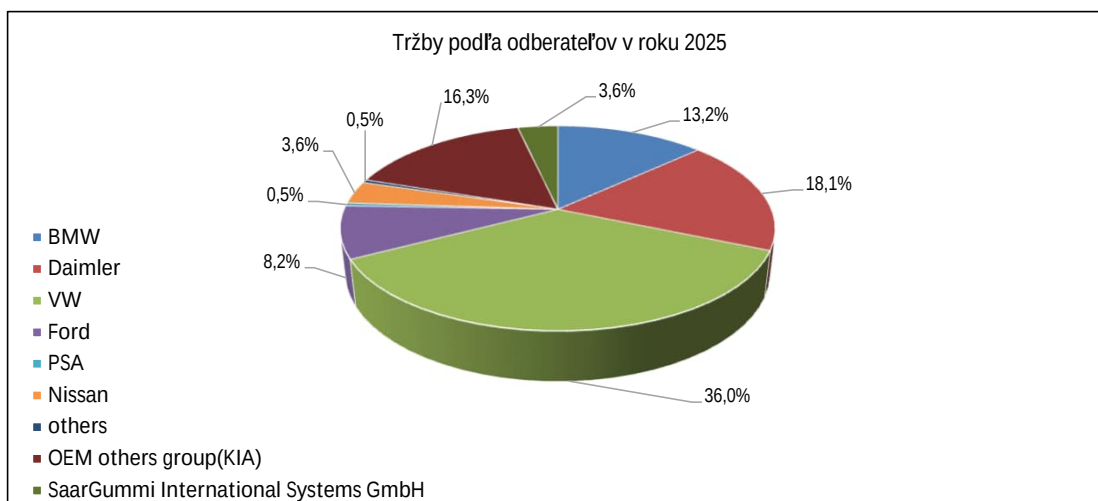
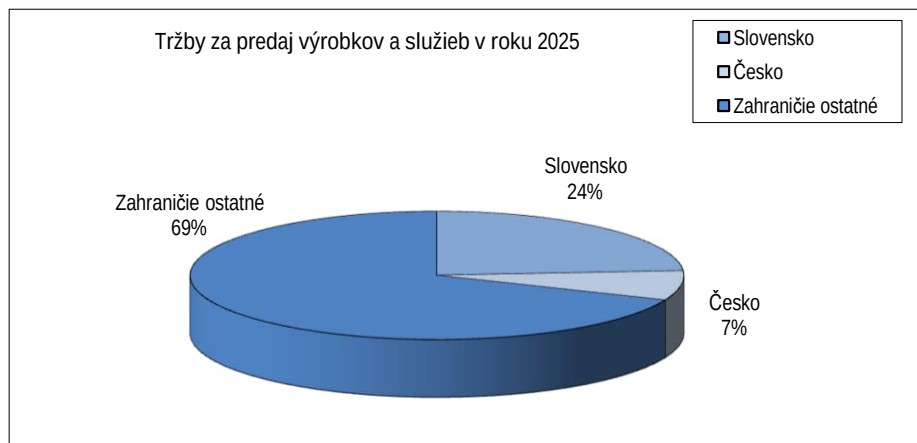
4. Správa obchodného vedenia

4.1. Predaj

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

TEUR

	tesnenia karosérií pre automob. priem.			Služby			Spolu		
	2025	2024	2023	2025	2024	2023	2025	2024	2023
Slovensko	16 146	16 801	12 001	1 256	-1 475	1 820	17 402	15 326	13 821
Česko	4 894	3 727	5 464	522	5 316	580	5 416	9 043	6 044
Zahranič. ost.	42 638	31 600	35 151	7 468	2 491	8 438	50 107	34 091	43 589
Spolu	63 678	52 128	52 617	9 246	6 332	10 837	72 924	58 460	63 454



4.2 Výroba

Za rok 2025 dosiahla gumárenská výroba tovaru v realizačných cenách za výrobky sumu 57 804 TEUR.

T€	Rok 2025	Rok 2024	Rok 2023
VT v RC	57 804	52 682	51 164

4.3. Oblasť ochrany životného prostredia

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

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

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

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

4.4. Zamestnanci

K 31.12.2025 naša spoločnosť zamestnávala 887 zamestnancov.

Evidenčný stav zamestnancov podľa kategórií:

Kategória	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Fixní	218	232	175
Variabilní	669	670	680
Leasovaní	0	0	0
Celkom	887	902	855



S cieľom zvyšovania odborných znalostí v oblasti kvality, environmentu, oblasti školení u špecializovaných profesií, rôznych odborných seminárov a cudzojazyčnej prípravy, boli v priebehu roka 2025 zabezpečené vzdelávacie aktivity pre zamestnancov v celkovej hodnote 19 727 EUR.

4.5. Hospodárske výsledky spoločnosti

Výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie január-december 2025 **5 328 TEUR**

V roku 2025 bol výsledok ovplyvnený nábehom dvoch nových projektov, oproti roku 2024 kedy sme nabiehalí 11 projektov a vysokými nábehovými nákladmi a nízkymi kompenzáciami od zákazníka.

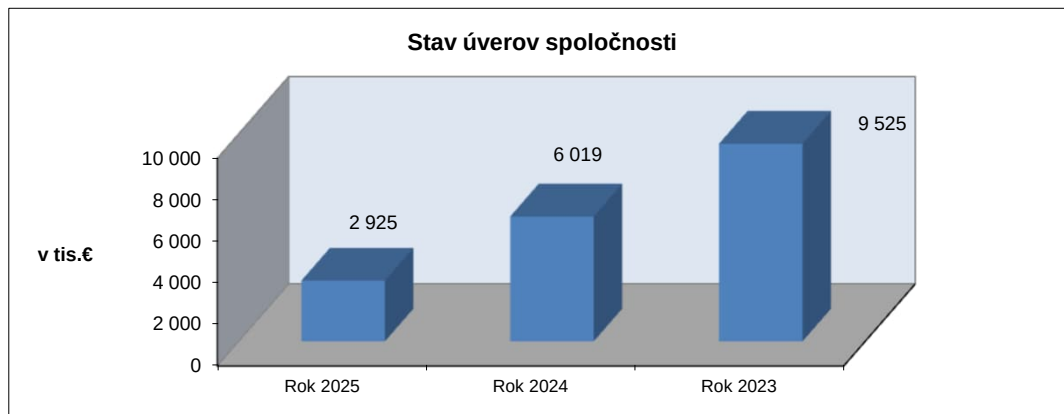
O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025 vo výške 5 328 TEUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu o rozdelení zisku je takýto:

- prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov 5 328 TEUR.

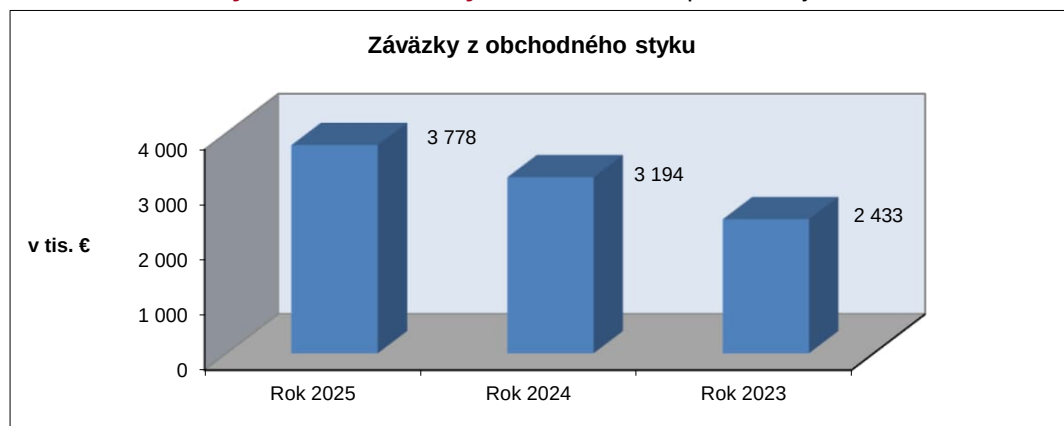
Za rok 2024 sme vykázali stratu - 9 823 TEUR. V roku 2023 sme vykázali stratu - 1 226 TEUR.

4.6. Financovanie

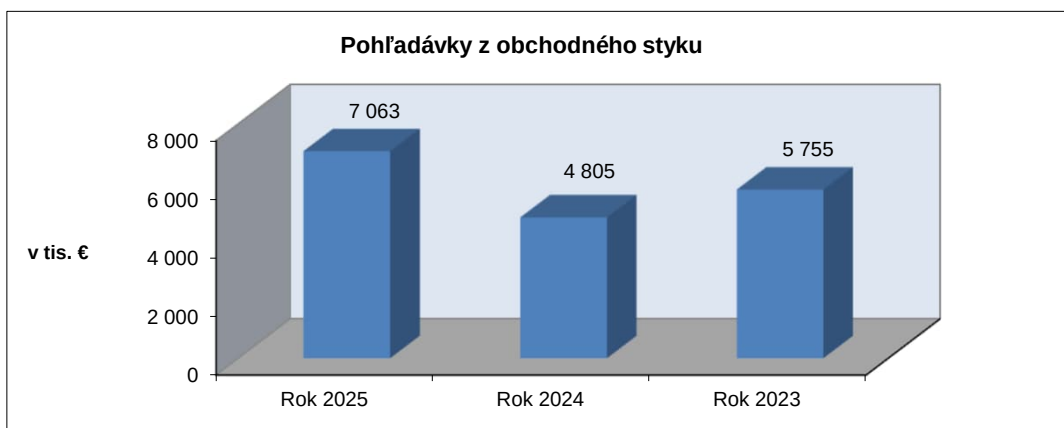
Stav úverov: K 31.12.2025 spoločnosť vykazuje dlhodobý bankový úver vo výške 1 625 TEUR a krátkodobý úver vo výške 1 300 TEUR.



Krátkodobé záväzky z obchodného styku k 31.12.2025 predstavujú hodnotu 3 778 TEUR.



Krátkodobé pohľadávky: Naši odberatelia nám dlhujú k 31.12.2025 7 063 TEUR.



Finančný majetok predstavuje k 31.12.2025 852 TEUR.

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

4.7. Výdavky na činnosť v oblasti vývoja

V roku 2025 boli skutočné náklady na vývoj 7 088 TEUR. Z toho náklady na projekty 7 066 TEUR.

V roku 2024 boli skutočné náklady na vývoj 4 983 TEUR. Z toho náklady na projekty 4 951 TEUR.

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

4.8. Priority podnikateľského plánu SaarGummi Slovakia

Hlavnou prioritou pre rok 2025 bolo rozbehnutie dvoch vývojových projektov do série:

Project	SOP
D Cross D85	Jan-25
Daimler X244/X248	Dec-25

Ukazovateľ (mio. EUR)	Skut 2023	Skut 2024	Skut 2025	Plán 2026
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	63,5	58,5	72,9	60,8
Zásoby	3,9	4,2	3,8	4,7
Prevádzkový HV	-1,0	-9,8	5,5	-2,90
Finančný HV	-0,2	0,0	-0,1	-0,20
Daň z príjmov (splatná + odložená)	0,0	-1,3	0,1	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	-1,2	-8,5	5,3	-3,10
Počet zamestnancov (priemerný)	850	896	911	816
Objem obstaraných a nezarađených investícií	1,8	0,3	0,9	4,90

5. Metodické princípy účtovania a závierky

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

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nenadobudla počas roka 2025 žiadne vlastné obchodné podiely ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

6. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2025 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2025.

7. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2025 s prílohami:

- * Súvaha k 31.decembru 2025
- * Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1.januára do 31.decembra 2025
- * Poznámky k účtovnej závierke za rok 2025

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SaarGummi Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2025 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítorov (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek 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, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audit účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



**Shape the future
with confidence**

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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 právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2025 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



**Shape the future
with confidence**

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

30. apríla 2026
Bratislava, Slovenská republika

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Potoček', written over a faint, stylized blue line that resembles a signature or a checkmark.

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

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G u m á r e n s k á

Číslo

3 9 7 / 2 1

PSČ

Obec

9 7 2 2 3 D o l n é V e s t e n i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

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

Telefónne číslo

0 4 6 / 5 1 1 8 1 2 0

Faxové číslo

0 4 6 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 7 . 0 4 . 2 0 2 6

Schválená dňa:

. .

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 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	100 196 132	46 072 950	
			54 123 182		47 992 116
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	78 864 612	25 639 774	
			53 224 837		27 267 250
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	7 203 805	2 401 779	
			4 802 026		2 256 057
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	519 987	14 454	
			505 533		
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	81 481		
			81 481		
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	6 258 111	2 043 098	
			4 215 013		2 216 361
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009	344 227	344 227	
					39 696
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	71 660 806	23 237 995	
			48 422 811		25 011 193
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	495 924	495 924	
					495 924
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	14 557 414	7 561 799	
			6 995 615		7 666 374
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	55 572 917	14 145 721	
			41 427 196		15 514 992

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	833 891	833 891	
					1 193 031
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	200 660	200 660	
					140 872
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	20 477 239	19 578 895	
			898 344		20 056 083
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	4 672 294	3 821 712	
			850 582		4 227 659
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	1 521 030	1 030 911	
			490 119		1 443 767
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	1 707 371	1 514 063	
			193 308		1 749 870
3.	Výrobky (123) - /194/	037	1 443 893	1 276 738	
			167 156		1 034 022
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	14 953 057	14 905 295	
			47 762		10 181 142
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	7 283 410	7 235 648	
			47 762		4 753 638
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 451 526	2 451 526	
					498 264
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2		IČO	3 6 3 3 1 1 6 3	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	4 831 884		4 784 122		
			47 762			4 255 374	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	7 669 646		7 669 646		
						2 221 464	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059					
						3 200 000	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061					
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063					
						6 040	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	2		2		
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2		IČO	3 6 3 3 1 1 6 3	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	851 888		851 888		
					5 647 282		
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072					
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	851 888		851 888		
					5 647 282		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	854 281		854 281		
					668 783		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	242 071		242 071		
					234 193		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077					
					137 649		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	612 210		612 210		
					296 941		
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5		
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	46 072 950		47 992 115		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	33 742 985		28 414 735		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	33 974 388		33 974 388		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	33 974 388		33 974 388		
2.	Zmena základného imania +/- 419	083					
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084					
A.II.	Emisné ážio (412)	085					
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	3 232 122		3 232 122		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	1 846 248		1 846 248		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	1 846 248		1 846 248		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-10 638 023	-2 099 857	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	35 301 924	35 301 924	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	099	-45 939 946	-37 401 781	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 328 249	-8 538 166	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	12 500 265	19 577 380	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	749 895	1 031 691	
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	241 313	616 248	
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	11 542	443	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	497 040	415 000	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	598 186	4 429 246	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	598 186	4 429 246	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 625 000	2 925 000	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 388 519	5 457 146	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 997 925	3 193 895	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 155 302	589 065	
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	2 842 623	2 604 830	
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	1 063 442	1 041 344	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	700 145	677 454	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	242 255	185 524	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	384 752	358 929	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 838 664	2 639 927	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	225 709	245 242	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 612 955	2 394 685	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 300 000	3 094 370	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	-170 300		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	-170 300		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
					Skutočnosť
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c		bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		72 923 888	58 459 827
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02		76 998 323	59 180 196
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		63 678 066	52 127 787
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		9 245 822	6 332 040
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		13 117	365 983
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		27 146	51 801
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09		4 034 172	302 585
**	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		71 484 474	69 003 646
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12		31 535 808	29 261 212
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		13 944	66 472
D.	Služby (účtová skupina 51)	14		13 815 183	10 812 117
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15		20 674 509	19 954 407
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16		14 858 777	14 273 987
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18		5 249 503	5 095 068
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19		566 229	585 352
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20		413 618	311 681
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21		3 841 794	3 838 007
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22		3 841 794	3 838 007
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		23 747	49 840
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		-3 939	3 939
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26		1 169 811	4 705 971
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27		5 513 850	-9 823 450

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	27 572 071	18 686 009	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	81 293	240 737	
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	73 768	239 820	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	73 768	239 820	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 525	917	
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	177 174	206 453	
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	162 653	179 095	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	162 653	179 095	
O.	Kurzové straty (563)	52	4 101	14 163	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	10 420	13 195	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	IČO	3 6 3 3 1 1 6 3
		Skutočnosť			
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-95 881	34 284	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 417 969	-9 789 166	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	89 720	-1 251 000	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 680		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	82 040	-1 251 000	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 328 249	-8 538 166	

Poznámky Úč POD 3 - 04

		<table><tr><td>IČO</td><td>3</td><td>6</td><td>3</td><td>3</td><td>1</td><td>1</td><td>6</td><td>3</td></tr></table>								IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
IČO	3	6	3	3	1	1	6	3										
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2							
2	0																	

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2025

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

Obchodné meno a sídlo

SaarGummi Slovakia s.r.o.

Gumárenská 397/21

972 23 Dolné Vestenice

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

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

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

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

Hlavné činnosti Spoločnosti

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

Počet zamestnancov

Názov položky	2025	2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	911	896
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	890	902
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2024 nebola ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2025 schválená.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2024 bola uložená do registra účtovných závierok 23. júla 2025. Výročná správa spolu s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 23. júla 2025.

Údaje o neobmedzenom ručení

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

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Orgány Spoločnosti

Konateľ: Ing. Jozef Tanečka

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločnosti k 31. decembru 2025 a k 31. decembru 2024:

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

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

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

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je uvedené inak.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

V účtovnom období 2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Použitie odhadov a úsudkov

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

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

Úsudky

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

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Neexistuje významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti.

3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

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

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

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

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

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

Spoločnosť neidentifikovala indikátory zníženia hodnoty majetku.

4. Zásoby

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

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

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

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

5. Zákazková výroba

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

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

6. Pohľadávky

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

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

7. Finančné účty

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

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

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

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

10. Závazky

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

11. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

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

12. Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

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

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

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

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

Predpokladané zvýšenie miezd – 4%

Diskontná sadzba (úroková sadzba od actuara) – 4,33%

13. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

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

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

16. Prenájom (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

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

17. Cudzia mena

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

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

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

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

18. Vykazovanie výnosov

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

E. AKTÍVA

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	2025							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	500 718	0	81 481	5 754 184	39 696	0	6 376 079
Prírastky	0	0	0	0	503 927	323 800	0	827 727
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	19 269	0	0	0	-19 269	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	519 987	0	81 481	6 258 111	344 227	0	7 203 806
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	500 718	0	81 481	3 537 823	0	0	4 120 022
Prírastky	0	4 815	0	0	677 190	0	0	682 005
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	505 533	0	81 481	4 215 013	0	0	4 802 027
OPRAVNÉ POLOŽKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	2 216 361	39 696	0	2 256 057
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	14 454	0	0	2 043 098	344 227	0	2 401 779

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Dlhodobý nehmotný majetok	2024							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	601 202	0	81 481	4 370 401	558 288	0	5 611 371
Prírastky	0	0	0	0	825 495	39 696	0	865 191
Úbytky	0	-100 484	0	0	0	0	0	-100 484
Presuny	0	0	0	0	558 288	-558 288	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	500 718	0	81 481	5 754 184	39 696	0	6 376 079
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	601 202	0	81 481	3 083 480	0	0	3 766 163
Prírastky	0	0	0	0	454 343	0	0	454 343
Úbytky	0	-100 484	0	0	0	0	0	-100 484
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	500 718	0	81 481	3 537 823	0	0	4 120 022
OPRAVNÉ POLOŽKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA								
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	1 286 921	558 288		1 845 208
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	2 216 361	39 696		2 256 057

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	2025								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí	Pestovateľ- ské celky tr- valých po- rastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	495 924	14 336 083	54 108 305	0	0	0	1 193 031	140 872	70 274 215
Prírastky	0	2 013	698 009	0	0	0	538 368	148 201	1 386 591
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	219 317	766 604	0	0	0	-897 508	-88 413	0
Stav na konci účtovného obdobia	495 924	14 557 413	55 572 917	0	0	0	833 891	200 660	71 660 806
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 669 709	38 593 313	0	0	0	0	0	45 263 022
Prírastky	0	325 906	2 833 883	0	0	0	0	0	3 159 789
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 995 615	41 427 196	0	0	0	0	0	48 422 811
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	495 924	7 666 374	15 514 992	0	0	0	1 193 031	140 872	25 011 193
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	495 924	7 561 798	14 145 721	0	0	0	833 891	200 660	23 237 995

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Dlhodobý hmotný majetok	2024								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí	Pestovateľ- ské celky tr- valých po- rastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	495 924	14 326 283	54 872 234	0	0	0	2 353 849	337 223	72 385 513
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 147 343	0	1 147 343
Úbytky	0	0	-3 062 290	0	0	0	0	-196 351	-3 258 641
Presuny	0	9 800	2 298 361	0	0	0	-2 308 161	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	495 924	14 336 083	54 108 305	0	0	0	1 193 031	140 872	70 274 215
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 326 267	38 613 743	0	0	0	0	0	44 940 010
Prírastky	0	343 442	3 040 222	0	0	0	0	0	3 383 664
Úbytky	0	0	-3 060 652	0	0	0	0	0	-3 060 652
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 669 709	38 593 313	0	0	0	0	0	45 263 022
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOSTATKOVÁ HODNOTA									
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	495 924	8 000 016	16 258 491	0	0	0	2 353 849	337 223	27 445 503
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	495 924	7 666 374	15 514 992	0	0	0	1 193 031	140 872	25 011 193

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Dlhodobý hmotný majetok vrátane zásob je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 92 942 TEUR (v roku 2024: 92 756 TEUR).

Hodnota majetku, na ktorý je zriadené záložné právo je 27 191 TEUR. Spoločnosť nevlastní majetok pri ktorom by mala obmedzené právo nakladať s ním.

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

Zásoby

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

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	476 175	358 026	0	344 082	490 119
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	158 066	193 308	0	158 066	193 308
Výrobky	185 806	167 156	0	185 806	167 156
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosti na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	820 047	718 490	0	687 954	850 583

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 822 TEUR (v roku 2024: 5 295 TEUR).

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

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	9 099 235
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2025	7 079 020
Zisk vykázaný k 31. decembru 2025	2 020 215
Suma prijatých preddavkov	0
Suma zadržanej platby	0
Saldo zákazkovej výroby (čistá hodnota zákazky)	7 669 646

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Pohľadávky

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

Pohľadávky	2025				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	51 701	3 939	0	0	47 762
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	51 701	3 939	0	0	47 762

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 073 433	758 451	4 831 884
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 441 876	9 650	2 451 526
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 515 309	768 101	7 283 410

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 205 501	101 574	4 307 075
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	498 264	0	498 264
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 709 804	101 574	4 805 339

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

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
CQLT Saargummi Technologies S.á.r.l.	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin	2025	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
CQLT Saargummi Technologies S.á.r.l.	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin	2025	0	3 200 000
Spolu				0	3 200 000

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Spoločnosť k 31.12.2025 neposkytuje žiadnu pôžičku spriazneným stranám.

Finančné účty

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

Názov položky	2025	2024
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	851 888	5 647 282
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	851 888	5 647 282

Ako finančné účty sú vykázané peniaze na účtoch v bankách. Spoločnosť nevykazuje peniaze v pokladnici.

Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	2025	2024
Náklady budúcich období krátkodobé	242 071	234 193
Príjmy budúcich období krátkodobé	612 210	296 941
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	137 649
Spolu	854 281	668 783

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

PASÍVA

Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	2025				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 846 248	0	0	0	1 846 248
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	35 301 924	0	0	0	35 301 924
Neuhradená strata minulých rokov	-37 401 781	0	0	-8 538 166	-45 939 946
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8 538 166	5 328 249	0	8 538 166	5 328 249
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	28 414 735	5 328 249	0	0	33 742 985

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

	2024				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 974 388	0	0	0	33 974 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 232 122	0	0	0	3 232 122
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 846 248	0	0	0	1 846 248
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	35 301 924	0	0	0	35 301 924
Neuhrazená strata minulých rokov	-36 175 967	0	0	-1 225 814	-37 401 781
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 225 814	0	-8 538 166	1 225 814	-8 538 166
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	36 952 902	0	-8 538 166	0	28 414 735

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

	2025
Účtovný zisk	5 410 289
Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2025	2026
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 328 249
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	5 328 249

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025 vo výške 5 328 249 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 5 328 249 EUR

	2025
Rozdelenie účtovnej straty za rok 2024	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	-8 538 166
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	-8 538 166

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 429 246	33 597	3 864 657	0	598 186
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	564 589	33 597	0	0	598 186
Strata z nevýhodných zmlúv	3 864 657	0	3 864 657	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	4 429 246	33 597	3 864 657	0	598 186
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 639 927	8 662 915	9 825 056	0	1 477 786
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	245 242	225 709	245 242	0	225 709
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	245 242	225 709	245 242	0	225 709
Ostatné krátkodobé rezervy					
Rezerva na množstevné zľavy	1 677 995	1 025 294	1 677 995	0	1 025 294
Rezerva na zamestnanecké bonusy	342 834	316 787	342 834	0	316 787
Rôzne	373 856	270 874	373 856	0	270 874
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	2 394 685	1 612 955	2 394 685	0	1 612 955

Názov položky	2024				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	550 363	3 878 883	0	0	4 429 246
Ostatné dlhodobé rezervy					
Odchody do dôchodku a životné jubileá	550 363	14 226	0	0	564 589
Strata z nevýhodných zmlúv	0	3 864 657	0	0	3 864 657
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	550 363	3 878 883	0	0	4 429 246
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 351 981	2 639 927	2 351 981	0	2 639 927
Zákonné krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	168 815	245 242	168 815	0	245 242

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

Iné	0	0	0	0	0
Zákonné krátkodobé rezervy spolu	168 815	245 242	168 815	0	245 242
Ostatné krátkodobé rezervy					
Rezerva na množstevné zľavy	1 292 067	1 677 995	1 292 067	0	1 677 995
Rezerva na zamestnanecké bonusy	328 295	342 834	328 295	0	342 834
Rôzne	562 804	373 856	562 804	0	373 856
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	2 183 166	2 394 685	2 283 166	0	2 394 685

Rezerva na odchodné do dôchodku a životné jubileá bola vytvorená v zmysle Kolektívnej zmluvy a bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Plánované použitie dlhodobej rezervy je rok 2027 a neskôr.

Plánované použitie krátkodobých rezerv je rok 2026.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Závazky

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

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	318 950	93 425
Závazky v lehote splatnosti	3 678 975	3 100 470
	3 997 925	3 193 895

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2025 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 155 302	1 155 302	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 842 623	2 842 623	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	1 063 442	1 063 442	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	700 145	700 145	0	0
Daňové záväzky a dotácie	242 255	242 255	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	384 752	384 752	0	0
	6 388 519	6 388 519	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	589 065	589 065	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 604 830	2 604 830	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	1 041 344	1 041 344	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	677 454	677 454	0	0
Daňové záväzky a dotácie	185 524	185 524	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	358 929	358 929	0	0
	5 457 146	5 457 146	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2024	415 000
Stav k 31. decembru 2025	497 040
Zmena	
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	82 040
– zaúčtované do vlastného imania	0

	31. 12. 2025	31. 12. 2024
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné (záväzky)	-2 508 000	-6 671 833
– odpočítateľné (majetok)	-851 000	-820 000
– zdaniteľné (majetok)	9 471 000	9 221 000
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	-4 041 000	4 740 044
Sadzbda dane z príjmov (v %)	24	24
Odložený daňový záväzok	497 040	415 000

Sociálny fond

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

Názov položky	2025	2024
Začiatočný stav sociálneho fondu	443	260
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	269 918	262 324
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>269 918</i>	<i>262 324</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>258 818</i>	<i>262 141</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 543	443

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

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

Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	FIX 0,00 + 1,19%	2025	1 300 000	1 300 000
Kontokorent ČSOB banka	EUR	1M EURIBOR + 1,05%	2025	0	0
ČSOB banka	EUR	1M EURIBOR + 1,05%	2025	0	1 794 370
Spolu				1 300 000	3 094 370

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	FIX 0,00+1,19%	2028	1 625 000	2 925 000
Spolu				1 625 000	2 925 000

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

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

K 31. decembru 2025 spoločnosť splnila finančné ukazovatele, v zmysle dohodnutých zmluvných podmienok s ČSOB.

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

	31.12.2025 EUR	31.12.2024 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 300 000	3 094 370
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	1 625 000	2 925 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	2 925 000	6 019 370

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Finančný prenájom

Spoločnosť mala záväzky z finančného prenájmu strojov:

	31.12.2025			31.12.2024			
	Splatnosť			Splatnosť			
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	
Stroje	a	b	c	d	b	c	d
Istina	363 851	241 313	0	342 130	614 462	0	0
Finančný náklad	11 566	3 278	0	24 275	17 389	0	0
Spolu	375 417	244 591	0	366 405	631 851	0	0

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2025	2024
Výnosy budúcich období krátkodobé	-170 300	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Spolu	-170 300	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

G. VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	2025 EUR	2024 EUR
Výrobky		
Tesnenia pre automobilový priemysel	63 678 066	52 127 787
	63 678 066	52 127 787
Tovar	0	0
Služby		
Zákazková výroba	9 099 235	6 325 507
Iné	146 587	6 533
	9 245 822	6 332 040
Spolu	72 923 888	58 459 827

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	Bežné úč- tovné obdo- bie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizač- ných zásob	
Názov položky	Konečný zos- tatok	Konečný zos- tatok	Začiatkový stav	Bežné úč- tovné obdo- bie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 707 371	1 907 936	1 551 142	-200 566	356 794
Výrobky	1 443 893	1 219 828	1 161 566	222 066	-61 907
Zvieratá					
Spolu	3 151 264	3 127 764	2 712 708	21 500	294 887
Manká a škody	x	x	x	6 209	11 158
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Opravné položky	360 463	343 872	283 640	-14 592	60 232
Iné	x	x	x	x	-294
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	13 117	365 983

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie: najväčšiu časť ostatných výnosov tvorí výnos z rozpustenia rezervy z nevýhodných zmlúv z roku 2024 a to 3 864 657 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 061 318	354 386
Predaj materiálu	27 146	51 801
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z hosp. činnosti tuzemsko a EU	4 034 172	302 585
Príjmy z reklamácií voči dodávateľom	0	0
Finančné výnosy, z toho:	81 293	240 737
Kurzové zisky, z toho:	7 525	917
Nerealizované	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	73 768	239 820
Prijaté bankové úroky z vkladov	73 768	239 820

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 815 183	10 812 117
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	52 600	52 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 300	26 300
iné uisťovacie audítorské služby	26 300	26 300
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	13 762 583	10 761 272
Nákup licencií	1 978	2 623
Doprava	779 984	988 074
Nájomné	1 048 593	1 064 253
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	80 957	49 152
Náklady na inzerciu, reklamu	6 048	9 494
Externé opracovanie výrobkov	6 809 962	4 092 421
Náklady na IT	244 317	234 483

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Náklady na telekomunikačné služby	56 164	61 129
Poplatky platené Skupine vrátane nájmu strojov a distribúcie	3 682 312	2 745 413
Personálny leasing	0	0
Opravy a udržiavanie	596 032	644 190
Cestovné náklady	32 991	29 972
Strážna služba	328 500	285 251
Ostatné	94 745	506 615
Predaj materiálu	23 747	48 202
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 169 811	4 705 971
Strata z nevýhodných zmlúv	0	3 864 657
Manká a škody	6 209	11 158
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Ostatné - triedenie externou firmou, záručné opravy atď.	797 485	494 522
Ostatné	366 117	335 634
Finančné náklady, z toho:	177 174	206 453
Kurzové straty, z toho:	4 101	14 163
<i>Nerealizované</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	173 073	192 290
<i>Úroky</i>	<i>162 653</i>	<i>179 095</i>
<i>Bankové poplatky</i>	<i>10 420</i>	<i>13 195</i>

Osobné náklady

	2025	2024
	EUR	EUR
Mzdy	14 858 777	14 273 987
Sociálne + zdravotné poistenie	5 249 503	5 095 068
Sociálne zabezpečenie	566 229	585 352
Spolu	20 674 509	19 954 407

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Čistý obrat

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

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2025	2024
		EUR	EUR
Slovenská republika	Výrobky	16 146 076	16 800 886
	Zákazková výroba	1 255 724	-1 475 470
	Služby	0	98
	Spolu	17 401 800	15 325 514
Česká republika	Výrobky	4 893 547	3 726 624
	Zákazková výroba	296 751	5 315 728
	Služby	108 415	0
	Spolu	5 298 713	9 042 352
Iné	Výrobky	42 638 443	31 600 277
	Zákazková výroba	7 546 760	2 485 249
	Služby	38 172	6 435
	Spolu	50 223 375	34 091 961
Spolu	Výrobky	63 678 066	52 127 787
	Zákazková výroba	9 099 235	6 325 507
	Služby	146 587	6 533
	Spolu	72 923 888	58 459 827

H. DANE Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2025			2024		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 417 969			-9 789 166		
Teoretická daň		1 300 213	24%		-2 055 725	21%
Daňovo neuznané náklady	348 059	83 534	2%	5 058 864	1 062 361	-11%
Výnosy nepodliehajúce dani	- 5 041 627	- 1 209 991	-22%	-1 491 299	-313 172	3%
Umorenie daňovej straty	- 692 401	-166 176	-3%	0	0	0%
Spolu	32 000	7 680	0%	-6 221 601	-1 306 536	13%
Splatná daň z príjmov		7 680	0%			0%
Odložená daň z príjmov		82 040	2%		-1 251 000	13%
Celková daň z príjmov		89 720	2%		-1 251 000	13%

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2025 EUR	2024 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		51 8700
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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		1 137 610
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 24 % (v roku 2024: 21 %).

Spoločnosť sa rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke vznikajúcej z daňových strát dosiahnutých v rokoch 2024 a 2025.

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	233 229	173 968
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť má v prenájme osobné autá, vysokozdvížne vozíky a elektromechanické zariadenie - kompresor.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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

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

K. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Saargummi Technologies S.á.r.l.	8	73 768	239 820
Saargummi Technologies S.á.r.l.	3	272 128	82 678

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné spriaznené spoločnosti			
CQLT Saargummi Deutschland	1	436 644	38 742
CQLT Saargummi Deutschland	2	10 745	9 955
SaarGummi Neo	1	416 929	345 855
SaarGummi Neo	2	0	0
Saar Gummi Czech	1	12 228 076	11 543 666
Saar Gummi Czech	2	597 311	107 571
SaarGummi Mexico	2	2 270 613	1 296 581

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Saargummi International	1	3 741 958	3 149 718
Saargummi International	2	2 292 874	4 576
Saargummi (Yingkou) Sealing System	1	0	0
Saargummi (Yingkou) Sealing System	2	8 749	4 804
Saargummi Iberica	1	12 022	10 520
Saargummi Iberica	2	6 182	22 837
Saargummi Automotive Sealings	1	0	0
Saargummi Automotive Sealings	2	10 373	10 786
Saargummi Yujin	1	30	2 740
Saargummi Verwaltung	1	17 454	17 454
Saargummi Tennessee	2	0	52 697
Saargummi India	2	6 231	0

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička, úrok

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	2 451 526	498 264
Ostatné pohľadávky (materská spoločnosť)	0	3 200 000
Závazky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	1 155 302	589 065
Závazky z obchodného styku (materská spoločnosť)	0	0
Nákup materiálu na sklade (ostatné spriaznené spoločnosti)	81 699	284 396
Ostatné dlhodobé záväzky (materská spoločnosť)	0	0

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

Po 31. decembri 2025 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2025.

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2025 EUR	2024 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a úrokových položiek)	5 417 968	-9 789 168
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	3 841 794	3 838 007
Opravná položka k pohľadávkam	-3 939	3 939
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	24 818	111 312
Zmena stavu rezerv	-4 993 200	4 166 829
Úrokové náklady (netto)	88 885	-60 725
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 376 326	-1 729 804
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-8 229 251	5 095 049
Úbytok (prírastok) zásob	405 948	-288 003
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 206 507	839 066
Peňažné toky z prevádzky	-2 240 470	3 916 308

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

	2025 EUR	2024 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-2 240 470	3 916 307
Zaplatené úroky	-162 653	-179 095
Prijaté úroky	73 768	239 820
Zaplatená daň z príjmov	-4 138	560 430
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 333 492	4 537 462
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 214 318	-1 816 184
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 214 318	-1 816 184
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky záväzkov z prenájmu	-353 214	-340 484
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-3 300 000	-5 300 000
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Príjmy úverov a pôžičiek od bánk	205 630	1 794 370
Poskytnutie pôžičky spoločnosti v Skupine	0	0
Prijatie splátky z pôžičky poskytnutej spoločnosti v Skupine	3 200 000	3 000 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-247 584	-846 114
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 795 394	1 875 165
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 647 282	3 772 117
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	851 888	5 647 282

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

Independent Auditor's Report

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

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of SaarGummi Slovakia s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2025, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2025, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISA). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with International Ethics Standards Board for Accountants' International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) as adopted by the Slovak Chamber of Auditors ("Code of Ethics for Auditors"), including the ethical requirements of the Act No. 423/2015 on Statutory Audit and on the amendments and supplements to the Act on Accounting No. 431/2002, as amended ("Act on Statutory Audit"), that are relevant to our audits of the financial statements in the Slovak republic. We have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with the Code of Ethics for Auditors and the ethical requirements of the Act on Statutory Audit. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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



**Shape the future
with confidence**

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for 2025 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.



**Shape the future
with confidence**

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

30 April 2026
Bratislava, Slovak Republic

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

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

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 1 . 1 2 . 2 0 2 5****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

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

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

Tax identification number 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 3 6 3 3 1 1 6 3	☒ Ordinary small	For period from 0 1 2 0 2 5
SK NACE 2 2 . 1 9 . 0	Extraordinary ☒ large	to 1 2 2 0 2 5
	Interim (marked with x)	Directly preceding period from 0 1 2 0 2 4
		to 1 2 2 0 2 4

Enclosed components of the financial statements

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

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

Business name of entity

S a a r G u m m i S l o v a k i a s . r . o .**Registered seat of entity**

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

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

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

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

E-mail

Prepared on: 2 7 . 0 4 . 2 0 2 6	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:
--	-------------------	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2		ID number	3 6 3 3 1 1 6 3	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	100 196 132		46 072 950		
			54 123 182			47 992 116	
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	78 864 612		25 639 774		
			53 224 837			27 267 250	
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	7 203 805		2 401 779		
			4 802 026			2 256 057	
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004					
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	519 987		14 454		
			505 533				
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007	81 481				
			81 481				
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008	6 258 111		2 043 098		
			4 215 013			2 216 361	
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009	344 227		344 227		
						39 696	
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010					
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	71 660 806		23 237 995		
			48 422 811			25 011 193	
A.II.1.	Land (031)-092A	012	495 924		495 924		
						495 924	
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	14 557 414		7 561 799		
			6 995 615			7 666 374	
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	55 572 917		14 145 721		
			41 427 196			15 514 992	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	833 891	833 891	
					1 193 031
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019	200 660	200 660	
					140 872
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	20 477 239	19 578 895	
			898 344		20 056 083
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	4 672 294	3 821 712	
			850 582		4 227 659
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	1 521 030	1 030 911	
			490 119		1 443 767
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	1 707 371	1 514 063	
			193 308		1 749 870
3.	Finished goods (123) - 194	037	1 443 893	1 276 738	
			167 156		1 034 022
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	14 953 057	14 905 295	
			47 762		10 181 142
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	7 283 410	7 235 648	
			47 762		4 753 638
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 451 526	2 451 526	
					498 264
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Uč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value	Net value
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	4 831 884	4 784 122	
			47 762		4 255 374
2.	Net value of construction contracts (316A)	058	7 669 646	7 669 646	
					2 221 464
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
					3 200 000
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063			
					6 040
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	2	2	
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2			ID number	3 6 3 3 1 1 6 3		
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period		
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3			
				Adjustment - part 2					
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	851 888		851 888				
					5 647 282				
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072							
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	851 888		851 888				
					5 647 282				
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	854 281		854 281				
					668 783				
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075							
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	242 071		242 071				
					234 193				
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077							
					137 649				
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	612 210		612 210				
					296 941				
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5			
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	46 072 950		47 992 115			
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	33 742 985		28 414 735			
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	33 974 388		33 974 388			
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	33 974 388		33 974 388			
2.	Change in share capital +/- 419		083						
3.	Receivables for subscribed share capital (I-/353)		084						
A.II.	Share premium (412)		085						
A.III.	Other capital funds (413)		086	3 232 122		3 232 122			
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	1 846 248		1 846 248			
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	1 846 248		1 846 248			
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089						

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2		ID number	3 6 3 3 1 1 6 3	
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5			
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090					
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091					
2.	Other funds (427, 42X)	092					
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093					
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094					
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095					
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096					
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	-10 638 023	-2 099 857			
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	35 301 924	35 301 924			
2.	Accumulated loss carried forward (/ -429)	099	-45 939 946	-37 401 781			
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	5 328 249	-8 538 166			
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	12 500 265	19 577 380			
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	749 895	1 031 691			
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103					
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104					
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105					
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106					
2.	Net value of construction contracts (316A)	107					
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108					
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109					
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110	241 313	616 248			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111					
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112					
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113					
9.	Social fund payable (472)	114	11 542	443			
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115					
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116					
12.	Deferred tax liability (481A)	117	497 040	415 000			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID number	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	598 186	4 429 246	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	598 186	4 429 246	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	1 625 000	2 925 000	
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	6 388 519	5 457 146	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	3 997 925	3 193 895	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 155 302	589 065	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 842 623	2 604 830	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	1 063 442	1 041 344	
7.	Social security payables (336A)	132	700 145	677 454	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	242 255	185 524	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	384 752	358 929	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	1 838 664	2 639 927	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	225 709	245 242	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	1 612 955	2 394 685	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 300 000	3 094 370	
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141	-170 300		
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144	-170 300		
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID	3 6 3 3 1 1 6 3
		Actual result in			
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	72 923 888	58 459 827	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	76 998 323	59 180 196	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04	63 678 066	52 127 787	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	9 245 822	6 332 040	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	13 117	365 983	
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	27 146	51 801	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 034 172	302 585	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	71 484 474	69 003 646	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	31 535 808	29 261 212	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	13 944	66 472	
D.	Services (acc. group 51)	14	13 815 183	10 812 117	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	20 674 509	19 954 407	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	14 858 777	14 273 987	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	5 249 503	5 095 068	
4.	Social security costs (527, 528)	19	566 229	585 352	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	413 618	311 681	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	3 841 794	3 838 007	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	3 841 794	3 838 007	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	23 747	49 840	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	-3 939	3 939	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 169 811	4 705 971	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	5 513 850	-9 823 450	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID	3 6 3 3 1 1 6 3
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	27 572 071	18 686 009	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	81 293	240 737	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	73 768	239 820	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	73 768	239 820	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	7 525	917	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	177 174	206 453	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	162 653	179 095	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50			
2.	Other interest expense (562A)	51	162 653	179 095	
O.	Foreign exchange losses (563)	52	4 101	14 163	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	10 420	13 195	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 0 8 0 3 9 2	ID	3 6 3 3 1 1 6 3
		Actual result in			
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-95 881	34 284	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	5 417 969	-9 789 166	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	89 720	-1 251 000	
R.1	- due (591, 595)	58	7 680		
2.	- deferred (+/-) (592)	59	82 040	-1 251 000	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	5 328 249	-8 538 166	