

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Zeppelin SK s.r.o.
Zvolenská cesta 14605/50
974 05 Banská Bystrica - Kráľová

Spoločnosť Zeppelin SK s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. januára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 5. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka č.1004/S).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- opravy stavebných a poľnohospodárskych strojov a zdvíhacích dopravných zariadení
- opravy elektrických častí na dopravných zdvíhacích zariadeniach
- obchodná, sprostredkovateľská a leasingová činnosť v oblasti stavebných a poľnohospodárskych strojov, zdvíhacích dopravných zariadení, náhradných dielov k nim, ako aj ďalších druhov tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie
- inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov
- požičiavanie a prenájom hnutelných vecí

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 1. marca 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ZEPPELIN GmbH, Graf-Zeppelin-Platz 1, 85748 Garching bei München, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	139	131
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	138	132
počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 1. marca 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a spoločníci spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konateľ:	Ing. Peter Bancík, generálny riaditeľ	Ing. Peter Bancík, generálny riaditeľ
Prokuristi:	Ing. Miroslav Kasper, projektový riaditeľ Ing. Soňa Kamenská, finančný riaditeľ	Ing. Miroslav Kasper, projektový riaditeľ Ing. Soňa Kamenská, finančný riaditeľ

Spoločníci Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov	
	absolútne	v %				
Zeppelin CZ, s.r.o.	2 000 000	100	100	0		0
Spolu	2 000 000	100	100	0		0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) 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 určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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.

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. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účte 518-846 *Ostatné služby-nehmotný majetok softvér*.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20,00

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. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účte 501-305 *Spotreba materiálu-hmotný majetok*, resp. 501-307 *Spotreba materiálu-náradie*.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
<i>Budovy – pre administratívu</i>	30	Lineárna	3,33
<i>Budovy – ostatné (prevádzkové)</i>	30	Lineárna	3,33
<i>Budovy – kontajnerového typu</i>	15	Lineárna	6,67
<i>Budovy – drobné stavby</i>	12	Lineárna	8,33
Samostatný hnutelný majetok– z toho:			
<i>Stroje,</i>	6	Lineárna	16,66
<i>Prístroje a zariadenia výpočtovej techniky</i>	4	Lineárna	25,00
<i>Ostatný hnutelný maj.-výbava dielní</i>	6	Lineárna	16,66
<i>Ostatný hnutelný maj.-kontajnery</i>	12	Lineárna	8,33
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Lineárna	25,00

V bežnom účtovnom období nedošlo k zmene účtovného odpisovania dlhodobého majetku pri posúdení reálnej doby použitia.

Nadalej platí výnimka pre účtovné odpisovanie budov a stavieb v súlade s koncernovými pravidlami, pri posúdení reálnej doby použitia dlhodobého majetku (budovy 30 rokov, budovy kontajnerového typu 15 rokov).

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty. Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období tvorila opravnú položku k hmotnému majetku.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou:

- váženého aritmetického priemeru pri zásobách na sklade tovaru – sklade náhradných dielov, strojov, propagačných predmetov
- FIFO pri zásobách na sklade materiálu – sklade energetických systémov

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.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám v zmysle platných koncernových predpisov – podľa vekovej štruktúry nepohyblivých zásob materiálu a tovaru. K zrušeniu, prípadne použitiu (zníženiu) opravných položiek k zásobám Spoločnosť pristupuje z dôvodu vyskladnenia/predaja materiálu/tovaru z príslušného skladu.

d) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

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

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených 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 kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

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 okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu 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 zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok, podľa nasledovných pravidiel:

Doba po splatnosti	Výška opravnej položky v % z menovitej hodnoty pohľadávok
Do splatnosti	1
0 – 180 dní	1
181 – 360 dní	50
Nad 360 dní	100

Hodnota pohľadávok, ktorých vymožiteľnosť je spätá s viditeľnými rizikami, sa primerane znižuje.

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.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) 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.

i) 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.

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane príslušného poistenia, personálne odmeny, nevyfakturované dodávky, náklady na audit, záručné opravy, riziká na stratové kontrakty a ostatné riziká.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych 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. Pri splnení zákonných podmienok Spoločnosť vypláca odmeny pri pracovných jubileách (10, 20 rokov). Benefity nad rámec Zákonníka práce Spoločnosť neposkytuje.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing

(Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej 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. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

(Spoločnosť je prenajímateľ)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Spätný leasing. Spoločnosť používa na financovanie flotily strojov aj formu spätného leasingu, pri ktorom stroj zo svojho vlastníctva odpredá leasingovej spoločnosti. Výnos z predaja Spoločnosť vykazuje v rámci tržieb z predaja tovaru, resp. dlhodobého hmotného majetku. Spoločnosť následne uzatvorí zmluvu o financovaní tohto tovaru/majetku formou operatívneho leasingu ako nájomca.

p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) 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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru, z predaja služieb ako prenájom a servis strojov a zariadení.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	440 554	0	0	0	11 457	0	452 011
Prírastky	0	39823	0	0	0	39 823	0	79 646
Úbytky	0	128 864	0	0	0	51 280	0	180 144
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	351 513	0	0	0	0	0	351 513
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	434 127	0	0	0	0	0	434 127
Prírastky	0	3 513	0	0	0	0	0	3 513
Úbytky	0	128 864	0	0	0	0	0	128 864
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	308 776	0	0	0	0	0	308 776
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	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 k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	6 427	0	0	0	11 457	0	17 884
Stav k 31.12.2019	0	42 737	0	0	0	0	0	42 737

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	440 554	0	0	0	11 457	0	452 011
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 k 31.12.2018	0	440 554	0	0	0	11 457	0	452 011
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	430 512	0	0	0	0	0	430 512
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	-3 615	0	0	0	0	0	-3 615
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	434 127	0	0	0	0	0	434 127
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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 k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	10 042	0	0	0	11 457	0	21 499
Stav k 31.12.2018	0	6 427	0	0	0	11 457	0	17 884

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	0	0
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	0	0
náklady na vývoj neaktivované	0	0
náklady na vývoj aktivované	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	2 009 285	8 669 817	5 417 942	0	0	0	87 917	0	16 184 961
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 510 784	0	1 510 784
Úbytky	0	0	3 289 818	0	0	0	0	0	3 289 818
Presuny	0	86 050	1 210 644	0	0	0	-1 296 695	0	0
Stav k 31.12.2019	2 009 285	8 755 867	3 338 768	0	0	0	302 006	0	14 405 926
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	2 965 221	2 652 672	0	0	0	0	0	5 617 893
Prírastky	0	320 706	2 858 704	0	0	0	0	0	3 179 410
Úbytky	0	0	3 289 818	0	0	0	0	0	3 289 818
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	3 285 927	2 221 558	0	0	0	0	0	5 507 485
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	11 560	0	0	0	0	0	11 560
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	11 560	0	0	0	0	0	11 560
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	2 009 285	5 704 596	2 753 710	0	0	0	87 917	0	10 555 508
Stav k 31.12.2019	2 009 285	5 469 940	1 117 210	0	0	0	302 006	0	8 898 441

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	2 009 285	8 672 961	5 425 793	0	0	0	15 000	0	16 123 039
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 177 685	0	3 177 685
Úbytky	0	33 534	3 082 229	0	0	0	0	0	3 115 763
Presuny	0	30 390	3 074 378	0	0	0	-3 104 768	0	0
Stav k 31.12.2018	2 009 285	8 669 817	5 417 942	0	0	0	87 917	0	16 184 961
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	2 638 149	2 856 550	0	0	0	0	0	5 494 699
Prírastky	0	335 362	517 409	0	0	0	0	0	852 771
Úbytky	0	8 290	721 287	0	0	0	0	0	729 577
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	2 965 221	2 652 672	0	0	0	0	0	5 617 893
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	24 560	0	0	0	0	0	24 560
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	11 560	0	0	0	0	0	11 560
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	2 009 285	6 034 812	2 544 683	0	0	0	15 000	0	10 603 780
Stav k 31.12.2018	2 009 285	5 704 596	2 753 710	0	0	0	87 917	0	10 555 508

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.
Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým hmotným majetkom.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	36 862	34 098	0	21 226	49 734
Tovar	150 460	270 463	0	75 080	345 843
Zásoby spolu	187 322	304 561	0	96 306	395 577

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo ani obmedzené právo na zásoby k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018.

Zásoby Spoločnosti sú poistené spoločnosťou AXA Corporate Solutions Niederlassung Deutschland na konsolidovanej úrovni, spolu s dlhodobým hmotným majetkom.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	33 937	29 495	0	26 570	36 862
Tovar	107 966	100 313	0	57 819	150 460
Zásoby spolu	141 903	129 808	0	84 389	187 322

4. Zákazková výroba

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Všeobecné informácie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj sú uvedené nižšie

Názov položky	2019	2018	Sumár k 31.12.2019	Sumár k 31.12.2018
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	22 344	0	22 344
Hodnota zmluvných výnosov	0	22 344	0	22 344
Náklady na zákazkovú výrobu	0	19 726	0	19 726
Hrubý zisk / hrubá strata	0	2 618	0	2 618

Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby – pomer skutočne vynaložených nákladov k celkovo plánovaným nákladom.

V roku 2019 zákazková výroba nebola rozpracovaná.

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá bola k 31. decembru 2019 ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2019	Sumár k 31.12.2018
Celková suma vynaložených nákladov	0	19 726
Celková suma vykázaných ziskov	0	2 618
Spolu	0	22 344

5. Pohľadávky

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam je z dôvodu zohľadnenia opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku a zníženie opravnej položky k pohľadávkam je z dôvodu úplného alebo čiastočného zániku opodstatneného predpokladu trvania zníženia hodnoty majetku.

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	675 299	175 338	14 041	114 829	721 767
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	675 299	175 338	14 041	114 829	721 767
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	675 299	175 338	14 041	114 829	721 767

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	95 515	0	0	95 515	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	95 515	0	0	95 515	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	95 515	0	0	95 515	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	630 258	46 370	1 329	0	675 299
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	630 258	46 370	1 329	0	675 299
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	630 258	46 370	1 329	0	675 299

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 507 839	2 194 552	6 702 391
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	69 644	8 749	78 393
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 438 195	2 185 803	6 623 998
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14 368	0	14 368
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	938	0	938
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	13 430	0	13 430
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 522 207	2 194 552	6 716 759

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 795 482	1 557 919	5 353 401
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 870	0	2 870
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 792 612	1 557 919	5 350 531
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	17 275	0	17 275
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 247	0	1 247
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	16 028	0	16 028
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 812 757	1 557 919	5 370 676

K 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018 Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s pohľadávkami.

6. Finančné účty

Spoločnosť vykazuje finančný majetok v členení na peňažnú hotovosť v bežných a valutových pokladniciach (centrála a pobočky Spoločnosti), ceniny (stravné lístky) a bankové účty bežné, vrátane peňazí na ceste.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018.

Spoločnosť vedie k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018 bankové účty v bankách:

Tatra banka
UniCredit Bank

Spoločnosť nevykazuje cenné papiere k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	193 554	68 328
servisné zmluvy, predĺžené záruky	193 554	64 467
ostatné, licencie	0	3 861
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	133 292	151 100
servisné zmluvy, predĺžené záruky	70 608	138 975
ostatné, licencie	62 684	12 125
Spolu	326 846	219 428

8. Odložená daňová pohľadávka

I Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV.7.

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	24 502	30 141
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 613	31 006
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	30 613	31 006
Čerpanie sociálneho fondu	39 668	36 645
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 447	24 502

Spoločnosť tvorila a čerpala prostriedky zo sociálneho fondu v zmysle platných zákonov. Tvorba sociálneho fondu bola vo výške 1% zo základu v zmysle platných predpisov. Použitie sociálneho fondu slúži na realizáciu sociálnej politiky spoločnosti. Zamestnancom spoločnosti sa poskytuje príspevok na stravovanie, regeneráciu pracovnej sily, dopravu do zamestnania a sociálnu výpomoc.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	15 447	0	0	15 447
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	15 447	0	0	15 447
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	15 447	0	0	15 447
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 641	147 204	3 788 867
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 769	0	7 769
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 633 894	147 204	3 781 098
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 155 087	0	2 155 087
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 000 398	0	1 000 398
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	236 806	0	236 806
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	158 600	0	158 600
Daňové záväzky a dotácie	0	0	733 358	0	733 358
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	25 925	0	25 925
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 943 954	0	5 943 954

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	68 590	0	0	68 590
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	24 502	0	0	24 502
Iné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	44 088	0	0	44 088
Dlhodobé závazky spolu	0	68 590	0	0	68 590
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 456 090	44 894	3 500 984
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	182 616	0	182 616
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	3 273 474	44 894	3 318 368
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	2 529 027	0	2 529 027
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 500 542	0	1 500 542
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	278 088	0	278 088
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	232 099	0	232 099
Daňové závazky a dotácie	0	0	509 368	0	509 368
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné závazky	0	0	8 930	0	8 930
Krátkodobé závazky spolu	0	0	5 985 117	44 894	6 030 011

Závazky Spoločnosti k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018 nie sú zabezpečené.

4. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť nemá k 31. decembru 2019 žiadne závazky z finančného prenájmu.

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	294 673	91 772	97 132	0	289 313
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	294 673	91 772	97 132	0	289 313
OP list-obchod dlhodobé	126 517	14 400	31 223	0	109 694
full servis-dlhodobé	168 156	52 372	65 909	0	154 619
odchodné	0	25 000	0	0	25 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 162 135	1 078 154	849 099	157 693	1 233 497
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	106 322	97 001	106 322	0	97 001
nevyčerpané dovolenky vrát.poistného	106 322	97 001	106 322	0	97 001
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 055 813	981 153	742 778	157 693	1 136 496
audit	18 480	18 709	18 480	0	18 709
spracovanie DP	800	800	800	0	800
Služby spojené s IFRS reportingom	29 700	2 400	0	0	32 100
odmeny	604 150	549 941	483 475	120 675	549 941
ostatné mzd. (RZZP,odchodné)	6 000	5 000	0	6 000	5 000
OP list-obchod krátkodobé	106 310	70 643	68 318	31 018	77 617
full servis-krátkodobé	62 415	29 921	-3 493	0	95 830
záručné opravy	122 324	164 599	122 324	0	164 599
reklamácie,súdny spor,ostatné	105 634	139 140	52 875	0	191 900
Rezervy spolu	1 456 808	1 169 926	946 231	157 693	1 522 810

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	207 289	178 908	91 524	0	294 673
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	207 289	178 908	91 524	0	294 673
OP list-obchod dlhodobé	88 707	67 000	29 190	0	126 517
full servis-dlhodobé	118 582	111 908	62 334	0	168 156
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 296 951	1 091 480	1 092 065	134 231	1 162 135
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	102 720	106 322	102 720	0	106 322
nevyčerpané dovolenky vrát.poistného	102 720	106 322	102 720	0	106 322
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 194 231	985 158	989 345	134 231	1 055 813
Audit	18 480	18 480	18 480	0	18 480
spracovanie DP	800	800	800	0	800
Služby spojené s IFRS reportingom	21 600	8 100	0	0	29 700
odmeny	644 608	604 150	644 608	0	604 150
ostatné mzd. (RZZP,odchodné)	20 000	6 000	0	20 000	6 000
OP list-obchod krátkodobé	162 100	27 200	46 127	36 863	106 310
full servis-krátkodobé	65 789	0	3 374	0	62 415
záručné opravy	128 230	218 294	224 200	0	122 324
reklamácie,súdny spor,ostatné	132 624	102 134	51 756	77 368	105 634
Rezervy spolu	1 504 240	1 270 388	1 183 589	134 231	1 456 808

Spoločnosť vykazuje v rezervách na kontrakty a servisné zmluvy v stĺpci Zrušenie aj transfery súvisiace prípadne s presunom z dlhodobých do krátkodobých rezerv.

Spoločnosť predpokladá použitie dlhodobých rezerv najneskôr do roku 2021.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						1 562 761	2 221 820
Tatrabanka-kontokorent	EUR	1	prolongácia	536 892	308 911	536 892	308 911
1M EURIBOR +% p.a.			ročne	0	0	0	0
UniCredit bank-kontokr.	EUR	1	prolongácia	1 025 851	1 912 909	1 025 869	1 912 909
1M EURIBOR +% p.a.			ročne	0	0	0	0
Spolu						1 562 761	2 221 820

Úverové limity pre kontokorentné úvery čerpané Spoločnosťou sú v nasledovnom členení:

Typ úveru / úverový limit k:	31.12.2018	31.12.2019
Kontokorentný úver v TABA	1 000 000 EUR	1 000 000 EUR
Kontokorentný úver v UniCredit Bank	3 800 000 EUR	5 000 000 EUR

Časť z úverového rámca v UniCredit Bank v sume 1 548 200 EUR je vinkulovaná za účelom zabezpečenia záväzkov z titulu kúpy nehnuteľnosti.

Zabezpečenie bankových úverov Spoločnosti je formou uvedenou v nasledovnom členení:

Typ úveru	forma zabezpečenia úveru
Kontokorentný úver v TABA	bez ručenia
Kontokorentný úver v UniCredit Bank	banková záruka v UniCredit Bank Germany

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 000 000	1 500 000
Zeppelin GmbH, DE	EUR	1,3	30.01.2020	1 000 000	1 500 000	1 000 000	1 500 000
Spolu						1 000 000	1 500 000

Forma zabezpečenia pôžičiek je koncernová garancia.

Krátkodobá pôžička z koncernu je splatná do 30.1.2020 vo výške 1,00 M €, úroky z pôžičiek sú k 31.12.2019 vo výške 398 €. Po tomto dátume bola splatnosť pôžičky vo výške 1 M € predĺžená do 31.3.2020. Splatnosť skupinových pôžičiek je štandardne predĺžovaná na mesačnej prípadne štvrťročnej báze.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	12 731	60 000
servisné zmluvy o údržbe strojov	12 731	60 000
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	46 108	60 950
servisné zmluvy o údržbe strojov	0	15 000
ostatné-nájom vopred/nedodané príslušenstvo	46 108	45 950
Spolu	58 839	120 950

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	50 332 838	42 994 120
Tržby z predaja služieb	9 308 089	8 870 876
Tržby za tovar	41 024 749	34 100 900
Výnosy zo zákazky	0	22 344
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 085 498	2 865 339
Čistý obrat celkom	53 418 336	45 859 459

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Zákazková výroba		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	38 522 291	32 663 035	8 611 816	7 673 861	0	22 344	47 134 107	41 525 913
Zahraničie- EU	2 502 458	938 194	696 273	1 192 594	0	0	3 198 731	1 042 0181
Zahraničie.- mimo EU	0	499 672	0	4 421	0	0	0	426 026
Spolu	41 024 749	34 100 901	9 308 089	8 870 875	0	22 344	50 332 838	42 994 120

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 165 289 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zmena stavu zásob vlastnej výroby zníženie vo výške 165 289 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018	Stav k 1.1.2018	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2019	2018
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	91 111	256 400	337 109	-165 289	-80 709
Spolu	91 111	256 400	337 109	-165 289	-80 709
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-165 289	-80 709

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	15 392	24 547
Ostatná aktivácia	15 392	24 547
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 085 498	2 869 912
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 638 046	2 656 366
Náhrady od poisťovní a iné náhrady	30 814	4 571
Priznané podpory predaja	197 496	134 964
Prebytky pri zásobách zistené pri inventarizácii	1 944	6 278
Ostatné pokuty,penále,úroky z omeškania	15 427	11 214
Predaj pohľadávok(voči nákladom)	3 914	0
Ostatné	197 857	56 519
Finančné výnosy, z toho:	1 333	13 108
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1 333	13 083
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	56	13
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	25
Úroky prijaté	0	25

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 524 175	5 639 711
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	35 209	33 976
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	33 000	33 000
ostatné neaudítorské služby	2 209	976
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	6 488 966	5 605 735
Poplatky spojené s užívaním licencií	155 565	101 486
IFRS-ZEP rezerva	0	8 100
Doprava	472 190	411 406
Operatívny leasing	2 426 617	2 265 294
Nájomné-ost.	197 633	206 982
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	57 477	70 287
Náklady na inzerciu, reklamu, propagáciu a marketing	199 997	173 648
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	64 426	80 796
Náklady na telekomunikačné služby	62 726	56 438
Opravy a údržba	137 363	121 135
Cestovné	99 402	99 586
Reprezentačné	107 287	151 638
Služby súvisiace s údržbou vlastných budov	176 027	155 476
Provízie	0	0
Služby colného deklaranta a Intrastat	1 622	2 591
Školenia zamestnancov	87 603	75 355
Poštovné, kuriérske služby	13 151	14 767
Nakupované externé služby	2 172 163	1 504 555
Ostatné	57 717	106 195
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 021 797	2 631 031
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	12 522	4 734
Manká na zásobách zistené pri inventarizácii	8 342	10 385
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku	2 492 591	2 384 886
Odpis pohľadávky	12 743	4 631
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	160 907	-28 092
Recyklačný fond	18 391	13 366
Poistné	136 454	134 133
Pokuty,penále,úroky z omeškania	744	5 348
Rezervy(tvorba,čerpanie,zrušenie)	3 680	92 575
Dary	0	280
Ostatné	175 423	8 785
Finančné náklady, z toho:	99 072	121 622
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 939	41 211
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	6 494
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	97 133	80 411
úroky-pôžička z koncernu	23 481	20 817
úroky-finančný lízing	0	615
úroky-bankové platené	23 538	18 403
poplatky bankové	50 114	40 576

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	5 008 508	4 953 010
mzdové náklady	3 610 881	3 623 122
ostatné náklady na závislú činnosť	154 327	120 890
sociálne poistenie	847 336	840 826
zdravotné poistenie	395 964	368 172

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	-1 995 830	0	81 234	-1 914 596
Zásoby	187 322	0	208 255	395 577
Pohľadávky	215 303	0	118 749	334 052
Rezervy	1 350 486	0	75 323	1 425 809
Ostatné	32 775	0	-25 561	7 214
Celkom	-209 944	0	458 000	248 056
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-44 088	0	96 180	52 092
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-44 088		96 180	52 092
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	52 092
Odložený daňový záväzok	44 088		-96 180	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2019 Daň	Daň v %	Základ dane	2018 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 984 397			3 928 460		
teoretická daň		836 723	21		824 977	21
Daňovo neuznané náklady	311 755	65 469		282 167	58 195	
Spolu		902 192	23		883 172	23
Splatná daň z príjmov		998 372	25		885 527	23
Odložená daň z príjmov		-96 180	-2		-2 355	0
Celková daň z príjmov		902 192	23		883 172	23

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok.

2. Podmienенé záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	3 157 630	3 661 539

Majetok v operatívnom nájme predstavuje zostatkovú hodnotu prenajatého majetku – strojov a dopravných prostriedkov prenajatých prostredníctvom operatívneho prenájmu. Tento majetok bude postupne vyradený z podsúvahovej evidencie podľa platnosti zmlúv za operatívny prenájom.

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch majetok-stroje, ktorý dočasne prenajíma prostredníctvom operatívneho prenájmu ako prenajímateľ a súčasne je nájomcom operatívneho lízingu voči lízingovej spoločnosti podľa aktívnych uzatvorených lízingových zmlúv. Priemerné ročné splátky operatívneho lízingu sú 2 050 tis. EUR (rok 2018 – 1 900 tis. EUR).

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch aj majetok-dopravné prostriedky, u ktorých je nájomcom operatívneho lízingu voči lízingovej spoločnosti podľa aktívnych uzatvorených lízingových zmlúv. Priemerné ročné splátky operatívneho lízingu sú 377 tis. EUR (rok 2018 – 287 tis. EUR).

Spoločnosť si tiež prenajíma budovu prostredníctvom operatívneho prenájmu do roku 2021, pričom ročná splátka nájomného je 147 tis. EUR (rok 2018- 147 tis.EUR).

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018 majetok prijatý dočasne do úschovy.

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

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami a príslušné zostatky ku koncu roka

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup majetku	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	0	158 506
	Ost.-Zeppelin Rental GmbH & Co. KG	89 000	0
Predaj majetku	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	0	89 000
Nákup zásob	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	1 566 049	922 001
	Ost.-Zeppelin Baumaschinen GmbH	1 163 057	711 347
	Ost.-Zeppelin Rental GmbH & Co. KG	1 756 633	611 642
	Ost.-Zeppelin Österreich		40 000
Predaj zásob	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	313 262	509 539
	Ost.-Zeppelin Österreich GmbH	147 500	-
Nákup služieb	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	300 367	475 560
	Ost.-Zeppelin Baumaschinen GmbH	10 997	10 942
	Ost.-Zeppelin Rental GmbH & Co. KG	1 025 780	1 200 422
	Ost-Zeppelin GmbH		50 535
	Ost.-Zeppelin Österreich		500
Predaj služieb	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	7 617	2 501
	Ost.-Zeppelin Power Systems GmbH Co. KG	27 106	-
	Ost.-Zeppelin Rental GmbH & Co. KG	117 706	27 419
Licencie	Ost-Zeppelin GmbH	31 096	29 040
Poskytnutie záruk a garancií	Ost-Zeppelin GmbH	28 129	21 494

Zostatky záväzkov a pohľadávok ku koncu obdobia

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	31.12.2019	31.12.2018
Záväzok z pôžičky	Ost-Zeppelin GmbH	1 000 398	1 500 542
Záväzok z úrokov	Ost-Zeppelin GmbH	23 481	20 817
Záväzky z obchodného styku	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	5 528	44 584
	Ost.-Zeppelin Baumaschinen GmbH	2 241	138 032
Pohľadávky z obchodného styku	Materská spoločnosť-Zeppelin CZ s.r.o.	17 193	2 870
Zaplatené zálohy	Ost.-Zeppelin Power Systems GmbH Co. KG	633 000	-

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia orgánov Spoločnosti nepoberali za výkon týchto funkcií žiadne príjmy a iné výhody.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	200 000	0	0	0	200 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 296 063	1	-3 045 288	3 045 288	11 296 064
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 045 288	3 082 205	0	-3 045 288	3 082 205
Vlastné imanie spolu	16 541 351	3 082 205	-3 045 288	0	16 578 269

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	2 000 000	0	0	0	2 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	200 000	0	0	0	200 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 296 063	0	-2 813 512	2 813 512	11 296 063
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 813 512	3 045 288	0	-2 813 512	3 045 288
Vlastné imanie spolu	16 309 575	3 045 288	-2 813 512	0	16 541 351

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk vo výške 3.045.288 EUR bol rozdelený na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia Spoločnosti zo dňa 1. marca 2019 nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3.045.288
Spolu	3.045.288

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Valné zhromaždenie Spoločnosti navrhuje vyplatiť zisk za rok 2019 vo výške 3.082.205 € spoločníkovi ako dividendu spolu so schválením tejto ročnej účtovnej závierky.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 984 397	3 928 460
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	688 603	856 386
Odpis zásob	20 863	15 119
Odpis pohľadávky	12 743	4 631
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-11 560	-13 000
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	46 468	-50 474
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	208 255	45 419
Zmena stavu rezerv	66 002	-47 432
Úrokové náklady (netto)	47 019	39 835
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-145 455	-271 480
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 917 335	4 507 464
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2 108 709	2 301 449
Úbytok (prírastok) zásob	989 784	-3 065 209
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	287 478	-707 447
Prevádzkové peňažné toky	4 085 888	3 036 257
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	50 653	-783 985
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 537 420	-3 176 385
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 638 046	2 656 366
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 100 626	-520 019
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-689 882	1 597 403
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-500 144	-299 826
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 190 026	1 297 577
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-38 747	-6 427
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	43 882	50 309
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 135	43 882