

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

**Výročná správa a Účtovná závierka
k 30. septembru 2019
a Správa nezávislého audítora**

december 2019

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

Výročná správa

Hospodársky rok 2018/2019



thyssenkrupp

Obsah

<i>thyssenkrupp AG</i>	3
<i>thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.</i>	5
<i>Zhodnotenie hospodárskeho roka 2019/2019</i>	7
<i>Výhlásiky na hospodársky rok 2019/2020</i>	8
<i>Ostatná skutočnosť o spoločnosti</i>	8
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2019/2019</i>	8
<i>Účtovná závierka k 30. septembru 2019</i>	10

thyssenkrupp AG

História

thyssenkrupp je nemecká akciová spoločnosť a najväčší nemecký oceľarský a technologický koncern. Tento koncern so sídlom v mestách Duisburg a Essen vznikol v roku 1999 zúčenením podnikov Friedrich Krupp AG Hoesch-Krupp a Thyssen AG

V súčasnosti má svoje prevádzkové veľiteľstvo v Essene. Najväčším akcionárom je Alfred Krupp von Bohlen a Halbach Foundation, hlavná nemecká dobročinná nadácia, vytvorená a pomenovaná na počesť Alfred Krupp von Bohlen a Halbach.

Informácie o skupine

thyssenkrupp AG je nemecký nadnárodný konglomerát so sídlom v Duisburgu a Essene a rozdelený na vyše 800 dcérskych spoločností po celom svete. Je jedným z najväčších svetových výrobcov ocele.

Okrem výroby a distribúcie ocele (materiálové služby) je skupina thyssenkrupp aktívna v oblastiach komponentných technológií, výt'ahov a v ďalších priemyselných riešeniach.

thyssenkrupp je celosvetovo aktívnou skupinou poskytujúcou materiál, technológie a ďalšie priemyselné riešenia. So svojimi takmer 160.000 zamestnancami vo viac ako 75 krajinách sveta, rozvíja nápady a pričádza s inováciami poskytujúcimi riešenia pre udržateľný rozvoj.

Dňa 1. februára 2018 nastala zmena v dozornej rade skupiny, keď na valnom zhromaždení účastníci jednoliadne zvolili Martinu Merz za predsedníčku dozornej rady. Pani Merz preberá túto funkciu po Prof. Dr. Bernhard Pollans.

Následne k 30.9.2018 odstúpil z funkcie generálneho riaditeľa Guido Kerckhoff, ktorého miesto prebrala pani Martina Merz. Vedenie skupiny ku koncu fiškálneho roka zostalo štvorčlenné: Martina Merz, Oliver Burkhard, Johannes Dietsch a Dr. Klaus Koyeberg.

Snaha skupiny o vytvorenie joint venture so skupinou Tata Steel v oblasti európskych aktivít v oceľarskom sektore bola vo fiškálnom roku zamietnutá Európskou Komisiou.

Po turbulentných zmenách v skupine a menej stabilných vyhládkach boli akcie tk AG vyradené z Indexu DAX.

Produkty a predaj

thyssenkrupp vytvára väčšiu svojich konsolidovaných tržieb v oblasti materiálových služieb.

Región NAFTA je kľúčovým obchodným partnerom pre podnikanie a export. Spoločnosti thyssenkrupp majú so svojimi produktmi vedúce pozície na mnohých medzinárodných trhoch. thyssenkrupp je popredným svetovým výrobcom nerezovej ocele na mieru.

Šesť obchodných oblastí skupiny thyssenkrupp zameriava svoje aktivity a know-how v strategických oblastiach materiálov a technológií. Okrem výroby materiálov, poskytuje skupina thyssenkrupp kompletne systémové riešenia a inovatívne služby.

Business areas

- ✓ Components Technology
- ✓ Elevator Technology
- ✓ Industrial Solutions
- ✓ Marine systems
- ✓ Materials Services
- ✓ Steel Europe

Kľúčové ukazovatele skupiny

	2017/2018	2018/2019	Index
Obrat (mil. €)	42 745	41 996	-2%
adj. EBIT (mil. €)	1 551	802	-48%
Net income/(loss) (mil. €)	668	-260	-139%
Free cash flow (mil. €)	-115	-1 140	891%
ROCE %	13	1,6	-88%
Zamestnanci (September 30)	161 096	162 372	1%

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

Identifikácia spoločnosti

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. je obchodná firma, ktorá obchoduje s hutníckym a nerezovým materiálom, neželeznými kovmi a plastmi. Na slovenskom trhu pôsobíme od roku 1998 a patríme k najvýznamnejším dodávateľom hutníckych produktov.

V roku 2007 sa spoločnosť stala súčasťou koncernu thyssenkrupp a zaradila sa tým do silnej medzinárodnej siete, ktorá je jednou z najväčších svetových skupín v oblasti materiálov, technológií a služieb.

Hlavné činnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- ✓ **kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností**
- ✓ **kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností-veľkoobchod v rozsahu voľných živností**
- ✓ **podnikateľské poradenstvo**
- ✓ **nájom a prenájom nebytových priestorov bez doplnkových služieb**
- ✓ **leasingová činnosť**
- ✓ **nákladná cestná doprava**
- ✓ **mechanická úprava kovov a plechov (ohýbanie, rezanie, strihanie)**
- ✓ **uskutočňovanie stavieb a ich zmlou**
- ✓ **výroba a spracovanie betonárskej ocele**
- ✓ **podnikanie v činnosti nakladania s odpadmi inými ako nebezpečné**

História firmy:

- ✓ rok 1998 – Otvorenie prvého skladu v Nových Zámkoch
- ✓ rok 2004 – Rozšírenie skladovej kapacity. Otvorenie nových pobočiek v Bratislave a Martine.
- ✓ rok 2005 – Otvorenie novej pobočky v Košiciach.
- ✓ rok 2006 – Rozšírenie skladovej kapacity v Nových Zámkoch
- ✓ rok 2007 – Spoločnosť sa zúčila s ThyssenKrupp Group
- ✓ rok 2011 – Otvorenie hliníkového a nerezového centra v Martine
- ✓ rok 2014 – Nové služby pre naše tovary – Servisné centrum pre automobilový priemysel a Ocelové servisné centrum, rozšírenie produktového portfólia oceľových, nerezových a plastových produktov.
- ✓ rok 2016-2017 – Predaj skladu v Bratislave, otvorenie centrálného oddelenia moderných materiálov so sídlom v Nových Zámkoch.
- ✓ Rok 2018 – Rozšírenie produktového portfólia a priskýchajúcich poskytovaných služieb z centrálného skladu v Budapešti o plasty. Celočísťatna zastupovanie so sídlom v Nových Zámkoch.

Kľúčové ekonomické ukazovatele

	2017/2018	2018/2019	Index
Obrat (mil. €)	65	66	2%
EBIT (tis. €)	336	62	-82%
Skladové priestory (m2)	14 000	14 000	0%
Počet zákazníkov	970	1 013	4%
Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností (tis. €)	-790	2 340	396%
ROCE %	13	2,5	-81%
Zamestnanci (September 30)	69	60	-13%

Zhodnotenia hospodárskeho roka 2018/2019

V hospodárskom roku 2018/2019 sa spoločnosť naďalej darilo zväčšovať svoj trhový podiel pomocou zvyšovania objemu predaného tovaru o vyše 2%.

Napriek nepriaznivému vývoju cien oceľových komodít sa firme podarilo zabezpečiť dosiahnutie pozitívneho výsledku hospodárenia pred zdanením.

V hodnotacom hospodárskom roku nedošlo k žiadnym aktivitám výrazne ovplyvňujúcim výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti.

Produktové portfólio a obseha klientov k ich spokojnosti boli aj v tomto roku prvoradými cieľmi spoločnosti.

Na dosiahnutie rýchleho dodania tovaru aj do ťažšie prístupných miest boli spustené nové logistické projekty.

Centrálny sklad v Budapešti bol rozšírený o ďalšiu halu.

Vyhľadky na hospodársky rok 2019/2020

Plán na hospodársky rok 2019/2020 ráta s ďalším zvyšovaním tržového podielu cez nárast v objeme a takisto s dosiahnutím kladného výsledku hospodárenia.

Spoločnosť sa naďalej zameriava na rozširovanie svojej klientskej základne resp. upevnenie svojej pozície u svojich stálych odberateľov.

Vyhľadky vývoja cien na trhu s hutníckym materiálom pre prvý kvartál hospodárskeho roka sú stále negatívne. Nákupné ceny pokračujú v negatívnej tendencii, ktorá je pre väčšinu kalendárneho roku platná. Spoločnosť očakáva oživenie trhu už v druhom kvartáli fiškálneho roka 2019/2020.

Zámerom spoločnosti je pokračovanie v rozširovaní ponuky služieb a špeciálnych materiálov aj s pomocou sesterskej spoločnosti v regióne.

Ostatné skutočnosti o spoločnosti

Spoločnosť svojou činnosťou nezacahuje výrazným spôsobom do životného prostredia. Opatrenia týkajúce sa manažmentu odpadového hospodárstva a šrotu sú v plnej miere aplikované na každej pobočke firmy.

Spoločnosť momentálne nečelí žiadnym rizikám a nevidí žiadne neistoty, ktorým by bola vystavená z pohľadu podnikania. Nič z výkonného manažmentu nevlastní podielové akcie ani iné obchodné podiely spoločnosti.

Po 30. septembri 2019 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významne ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí a neinvestuje žiadne zdroje do výskumu a vývoja.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2019/2020

O rozdelení výsledku hospodárenia vo výške -92 506 EUR (strata) za fiškálny rok 2019/2020 rozhodne vlastníci v priebehu 1. kvartálu hospodárskeho roka 2020/2021.

Štatutárny orgán navrhuje nasledovné rozdelenie zisku:

Suma -92 506 EUR sa predúčtuje na účet neuhradená strata minulých rokov (číslo 420).

Účtovná závierka k 30. septembru 2018

Účtovná závierka k 30. septembru 2018 je prílohou k tejto výročnej správe.

V Nových Zámkoch dňa 2. decembra 2018

Materials Services
thyssenkrupp Materials Slovakia

Bešeňovská cesta 17, 940 01 Nové Zámky, Slovakia
T. +421 902 971 736
tkms@thyssenkrupp.com
www.thyssenkrupp.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkov a konateľovi spoločnosti thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 30. septembru 2019, výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 30. septembru 2019,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vločkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 30. septembra 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď 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 úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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 i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

Ing. František Zimmer
Ing. František Zimmer
Licencia UDV A č. 1217

V Bratislave, 19. decembra 2019

Poznámka

Naša správa bola vypracovaná v slovenskom a anglickom jazyku. Vo všetkých záležitostiach ohľadom interpretácie, stanovísk či názorov má slovenská verzia našej správy prednosť pred jej anglickou verziou. Výkazy účtovnej závierky boli preložené do anglického jazyka, avšak poznámky k účtovnej závierke a výročná správa preložené neboli. Pre plné porozumenie informácií uvedených v Správe nezávislého audítora je potrebné ju posudzovať v súvislosti s priloženou úplnou účtovnou závierkou a výročnou správou, ktoré boli pripravené v slovenskom jazyku.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30. 9. 2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć D Ę 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 4 1 5 1 1 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	od 1 0	2 0 1 8
IČO	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie	do 9 2 0 1 9
3 4 1 4 4 1 3 7	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 0 2 0 1 7
SK NACE			do 9 2 0 1 8	
4 6 . 9 0 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
t h y s s e n k r u p p M a t e r i a l s S l o v a k i a s p o l . s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **B e š e ň o v s k á c e s t a** Číslo **1 7**

PSČ **9 4 0 0 1** Obec **N o v é Z á m k y**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
O k r e s n ý S ú d N i t r a

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 2 4 2 4 / N

Telefónne číslo **+ 4 2 1 9 0 2 9 7 1 7 3 6** Faxové číslo **0**

E-mailová adresa
t k m s @ t h y s s e n k r u p p . c o m

Zostavená dňa: 0 2 . 1 2 . 2 0 1 9	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
--	----------------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Číslo čiar a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 5 9 0 4 1 6 8	2 0 5 5 7 1 9 1	
			5 3 4 6 9 7 7		2 1 0 0 1 9 7 8
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 5 7 3 8 9 1	2 6 5 5 9 1 6	
			3 9 1 7 9 7 5		2 9 0 8 5 9 4
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 0 9 2 7 2	3 5 3 8	
			5 0 5 7 3 4		7 6 7 4 5
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 0 1 9 6 9	3 5 3 8	
			4 9 8 4 3 1		7 6 7 4 5
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	7 3 0 3		
			7 3 0 3		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 0 6 4 6 1 9	2 6 5 2 3 7 8	
			3 4 1 2 2 4 1		2 8 3 1 8 4 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	8 2 3 7 4 2	8 2 3 7 4 2	
					8 2 3 7 4 2
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 5 5 8 0 0 0	1 5 3 7 8 0 2	
			2 0 2 0 1 9 8		1 6 3 7 7 6 1
3.	Samosprávne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 6 8 2 8 7 7	2 9 0 8 3 4	
			1 3 9 2 0 4 3		3 7 0 3 4 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravné položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (081A, 082A, 083A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (082A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (083A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /066A/	29			
9.	Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obetarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /066A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (063) - /065A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 9 3 0 3 0 7 1	1 7 8 7 4 0 6 9	
			1 4 2 9 0 0 2		1 8 0 6 9 6 3 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 3 3 4 4 3 5	3 3 2 0 7 4 8	
			1 3 6 8 7		4 9 1 1 2 0 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 7 2	8 7 2	
					8 5 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 3 3 3 5 6 3	3 3 1 9 8 7 6	
			1 3 6 8 7		4 9 1 0 3 5 0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			7 5 1 7 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			2 1 4 5 6



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1		Netto 2		
			Korekcia - časť 2		Netto 3		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1	2 3 3 3 9 8 8	1	0 9 1 8 6 7 3	
				1 4 1 5 3 1 5		1 1 1 2 4 9 8 7	
2.	Čistá hodnota zákazky (318A)	58					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		1 7 2 3 7 7 8		1 7 2 3 7 7 8	
						1 2 9 9 9 2 1	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podlelovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61					
6.	Sociálne poistenie (338A) - /391A/	62					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		6 9 3 6 5		6 9 3 6 5	
						6 9 2 8 8	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podlely (252)	69					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70					



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

Označenie 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	79	2 0 5 5 7 1 9 1	2 1 0 0 1 9 7 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 4 8 3 4 0 3	2 5 7 5 9 6 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 4 9 2 1 3 4	1 4 9 2 1 3 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 4 9 2 1 3 4	1 4 9 2 1 3 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 0 8 3 0 8 4	4 0 8 3 0 8 4
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 4 9 2 1 3	1 4 9 2 1 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 4 9 2 1 3	1 4 9 2 1 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podlely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 1 4 8 4 6 2	- 3 2 9 7 3 2 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 0 6 3 5 7 2	4 9 1 4 7 0 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 8 2 1 2 0 3 4	- 8 2 1 2 0 3 4
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 88 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 9 2 5 6 6	1 4 8 8 6 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 8 0 7 3 7 8 8	1 8 4 2 6 0 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 9 0 0 5 3	1 0 6 9 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	2 0 3 8 9 9	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 478A)	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, 478A)	106	2 0 3 8 9 9	
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 (478A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté príspevky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 5 2 4	1 0 6 9 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	7 1 6 3 0	



Číslo a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 6 8 1 0 6 0	6 6 3 4 3 7 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 3 3 4 2 4 9	6 2 6 7 2 4 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 7 8 9 4 0 3	3 4 3 2 7 3 8
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 5 4 4 8 4 6	2 8 3 4 5 1 1
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	6 3 2 4 9	7 6 6 7 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 7 5 2 7	5 5 1 9 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 0 5 6 4 0	2 0 4 2 8 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 0 3 9 5	3 0 9 7 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 3 2 2 6 0	2 3 4 2 0 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 2 1 2 3	3 5 2 7 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 0 1 3 7	1 9 8 9 2 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 8 4 1 9 5 7	1 9 6 3 9 6 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 248, 24X, 473A, /-255A)	140	9 1 2 8 4 5 8	9 5 8 2 7 7 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 6 1 5 2 6 2 4	6 5 0 9 0 9 7 0
I.	Tržby z predaja tovaru (804, 807)	03	6 5 6 1 9 4 2 0	6 4 6 2 9 3 8 4
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (801)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (802, 808)	05	4 7 8 4 9 7	4 0 2 7 9 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (841, 842)	08		8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (844, 845, 848, 848, 855, 857)	09	5 4 7 0 7	5 8 7 8 4
**	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	6 5 9 2 0 1 6 2	6 4 5 8 8 0 5 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 1 4 3 3 1 4 4	6 0 0 4 0 8 0 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 3 9 4 8 9	1 5 6 7 2 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 3 8 0	- 6 6 4 7
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 0 4 7 4 9 8	1 9 1 9 5 4 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 7 1 6 2 8 3	1 8 4 6 8 7 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 2 2 4 4 6 0	1 3 1 3 5 0 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 3 6 7 5 6	4 7 9 9 3 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 5 0 6 7	5 3 4 2 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 5 8 3 7	8 1 7 5 0
G.	Odply a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 1 8 6 1 1	3 2 8 4 3 7
G.1.	Odply dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 1 8 6 1 1	3 2 8 4 3 7
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		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	4 2 4 2 5	6 3 2 8 9
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 548, 548, 549, 555, 557)	26	1 5 4 4 9 5	1 5 7 2 7 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 3 2 4 6 2	5 0 2 9 2 0



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 6 1 1	4 5 4 0
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 úasti 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 úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 0 6 0 9	4 5 3 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 0 6 0 9	4 5 3 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2	2
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	2 1 0 2 9 1	2 0 2 5 1 8
K.	Predané cenné papiere a podiele (581)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (586)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (585)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 9 5 1 3	3 1 1 8 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (582A)	50	1 4 3	1 8 4 6
2.	Ostatné nákladové úroky (582A)	51	2 9 3 7 0	2 9 3 4 3
O.	Kurzové straty (583)	52	2 1	3 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (584, 587)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (588, 589)	54	1 8 0 7 5 7	1 7 1 2 9 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 2 7 8 2	3 0 4 9 4 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 2 5 3 4 8	1 5 6 0 7 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 2 5 3 4 8	1 5 3 1 9 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 598)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 9 2 5 6 6	1 4 8 8 6 4

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.
Bešeňovská cesta 17
940 01 Nové Zámky

Spoločnosť thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 21. júna 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. júla 1996 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 2424/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa zameriava na kúpu a predaj železných a neželezných kovov. Podľa požiadaviek zákazníkov obchodný tovar opracuje (delenie, pílenie, pálenie) a dopraví na určené miesto.

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. februára 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 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. októbra 2018 do 30. septembra 2019.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Materials Services, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje thyssenkrupp Materials Services GmbH so sídlom ThyssenKrupp Allee 1, 45143 Essen, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom thyssenkrupp AG, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje thyssenkrupp AG so sídlom ThyssenKrupp Allee 1, 45143 Essen, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2019	Stav k 30.09.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	65	66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	69
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 1. februára 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2019	Stav k 30.09.2018
Konatelia:	Zoltán Petró	Zoltán Petró
Prokurista:	Ing. Adriana Kováčsová Tibor Nagy Ing. Alfréd Veselovský, PhD. (do 1. februára 2019) Eva Skokanová (od 30. januára 2019) András Verseghi-Nagy (od 30. januára 2019) Kristián Lukács (od 30. januára 2019)	Ing. Adriana Kováčsová Tibor Nagy Ing. Alfréd Veselovský, PhD. Mgr. Balázs Szabó Mihály

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2019:

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 %			
thyssenkrupp Materials Services GmbH	1 492 134	100	100	100	0
Spolu	1 492 134	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Výhodiská 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 vedie Spoločnosť 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, poisťné a pod.).

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 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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	3-4	lineárna	33,3-25
Oceniťelné práva (licencie)	6	lineárna	16,66
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR	rôzna	Jednorazový odpis	100

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje rovnomernou metódou odpisovania. Doba odpisovania dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa určí na základe interných smerníc.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20-40/20	lineárna/zrýchlená	4-5/rôzna
Samostatný huteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	3-12/4-12	lineárna/zrýchlená	8,3-33,3/rôzna
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR	rôzna	Jednorazový odpis	100

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.

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.

Ak sú obstarávacia 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.

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) 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.

g) 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.

h) 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, energie, transport a manipulácie, reklamácie, overovanie účtovnej závierky a ostatné náklady.

l) Záväzky

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

j) 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.

k) 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.

l) 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 vyrovať 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.

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzí 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 bankou 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.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru 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 a služieb.

q) Oprava chýb minulých období

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2019
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	11 306	2 381	0	0	13 687
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	11 306	2 381	0	0	13 687

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku analýzy skladby zásob a identifikácií pomaly obrátkových položiek.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2018
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	17 953	0	6 647	0	11 306
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	17 953	0	6 647	0	11 306

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.10.2018		Tvorba OP		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z dôvodu zániku opodstatnenosti majetku z účtovníctva		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 30.09.2019	
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		1 442 559	157 473	115 048	69 669	1 415 315				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		1 442 559	157 473	115 048	69 669	1 415 315				
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:		0	0	0	0	0				
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 442 559	157 473	115 048	69 669	1 415 315				

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.10.2017		Tvorba OP		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti majetku z účtovníctva		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 30.09.2018	
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		1 468 093	129 906	66 617	88 823	1 442 559				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		1 468 093	129 906	66 617	88 823	1 442 559				
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:		0	0	0	0	0				
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 468 093	129 906	66 617	88 823	1 442 559				

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8 897 998	3 435 990	12 333 988
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 897 998	3 435 990	12 333 988
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 793 143	0	1 793 143
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 723 778	0	1 723 778
Iné pohľadávky	69 365	0	69 365
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 691 141	3 435 990	14 127 131

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:	9 282 970	3 284 576	12 567 546
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 282 970	3 284 576	12 567 546
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 369 209	0	1 369 209
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 299 921	0	1 299 921
Iné pohľadávky	69 288	0	69 288
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 652 179	3 284 576	13 936 755

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých 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 30.09.2019	k 30.09.2018	k 30.09.2019	k 30.09.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 723 778	1 299 921
Cashpool	EUR	0,5	doba neurčitá	1 723 778	1 299 921	1 723 778	1 299 921
Spolu						1 723 778	1 299 921

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2019	Stav k 30.09.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 206	23 749
Daň z nehnuteľností	14 309	14 308
Komunálny odpad	696	696
Rôzne	307	835
Licencie	3 489	2 321
Diaľničné známky	236	273
Nájom	5 847	4 202
Poistenia	2 322	1 114
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	27 206	23 749

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 690	2 212
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 834	8 478
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 834	8 478
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 524	10 690

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 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:	203 899	0	0	0	203 899
Ostatné záväzky z obchodného styku	203 899	0	0	0	203 899
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	86 154	0	86 154
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	14 524	0	14 524
Odložený daňový záväzok	0	0	71 630	0	71 630
Dlhodobé záväzky spolu	203 899	0	86 154	0	290 053
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 572 017	1 762 232	6 334 249
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 891 508	897 895	4 789 403
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	680 509	864 337	1 544 846
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	348 811	0	348 811
Záväzky voči zamestnancom	0	0	63 249	0	63 249
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	47 527	0	47 527
Daňové záväzky a dotácie	0	0	205 640	0	205 640
Iné záväzky	0	0	30 395	0	30 395
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 918 828	1 762 232	6 681 060

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	10 690	0	10 690
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	10 690	0	10 690
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	10 690	0	10 690
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 890 775	376 474	6 267 249
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 082 347	350 391	3 432 738
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 808 428	26 083	2 834 511
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	367 124	0	367 124
Záväzky voči zamestnancom	0	0	76 671	0	76 671
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	55 195	0	55 195
Daňové záväzky a dotácie	0	0	204 288	0	204 288
Iné záväzky	0	0	30 970	0	30 970
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 257 899	376 474	6 634 373

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv v bežnom účtovnom období je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.10.2018				30.09.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	234 204	132 261	167 892	66 313	132 260
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	35 278	42 123	35 202	76	42 123
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	35 278	42 123	35 202	76	42 123
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	198 926	90 138	132 690	66 237	90 137
Rezerva na reklamácie	5 600	5 320	2 716	2 884	5 320
Rezervy na priebežne odmeny a odvody	126 310	27 600	73 251	53 059	27 600
Rezerva na overenie účt. závierky	27 607	28 500	27 607	0	28 500
Rezervy na energie, faktoring a iné	29 991	25 633	26 805	10 294	18 525
Rezerva - transport, manipulácia, obstaranie	9 418	3 085	2 311	0	10 192
Rezervy spolu	234 204	132 261	167 892	66 313	132 260

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.10.2017				30.09.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	223 984	234 205	188 416	35 569	234 204
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	39 785	35 278	39 785	0	35 278
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	39 785	35 278	39 785	0	35 278
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	184 199	198 927	148 631	35 569	198 926
Rezerva na reklamácie	2 000	5 600	771	1 229	5 600
Rezervy na priebežne odmeny a odvody	130 000	126 310	100 702	29 298	126 310
Rezerva na overenie účt. závierky	27 599	27 607	27 599	0	27 607
Rezervy na energie, faktoring a iné	12 384	37 099	18 792	700	29 991
Rezerva - transport, manipulácia, obstaranie	12 216	2 311	767	4 342	9 418
Rezervy spolu	223 984	234 205	188 416	35 569	234 204

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 30.09.2019	k 30.09.2018	k 30.09.2019	k 30.09.2018
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						1 841 957	1 963 969
Bankový úver	EUR	1M EURIBOR + 1,20%	kontokorent	1 841 957	1 963 969	1 841 957	1 963 969
Spolu						1 841 957	1 963 969

Kontokorentné úvery má spoločnosť prijaté od komerčných bánk a sú zabezpečené garanciou od spoločnosti thyssenkrupp AG.

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 30.09.2019	k 30.09.2018	k 30.09.2019	k 30.09.2018
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						9 128 458	9 582 773
Faktoring	EUR	1M EURIBOR + 1,45%	doba neurčitá	9 128 458	9 582 773	9 128 458	9 582 773
Spolu						9 128 458	9 582 773

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	66 097 917	65 032 178
Tržby z predaja služieb	478 497	402 794
Tržby za tovar	65 619 420	64 629 384
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	66 097 917	65 032 178

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	Tržby z predaja železných a neželezných kovov		Rozvoz a delenie materiálu		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	65 557 462	64 582 495	478 267	402 794	66 035 729	64 985 289
Maďarsko	61 958	46 889	230	0	62 188	46 889
Spolu	65 619 420	64 629 384	478 497	402 794	66 097 917	65 032 178

3. 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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	54 707	58 792
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	8
Zmluvné pokuty a penále	17 299	15 333
Náhrady z poistných udalostí	166	1 364
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	37 242	42 087
Finančné výnosy, z toho:	10 611	4 540
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>2</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>10 609</i>	<i>4 538</i>
Úroky	10 609	4 538

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 047 498	1 918 540
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>28 500</i>	<i>27 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 500	27 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 018 998</i>	<i>1 892 040</i>
Doprava	681 528	640 978
Leasing	64 016	62 035
Nájomné	40 067	45 586
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	53 586	46 794
Náklady na inzerciu, reklamu	215 653	184 886
Náklady na IT	335 104	257 669
Náklady na telekomunikačné služby	17 414	18 996
Outsourcované administratívne služby	398 171	382 565
Opravy a udržovanie	26 411	51 293
Ochrana objektov	57 274	52 296
Cestovné	2 021	23 094
Náklady na reprezentáciu	11 948	12 373
Poštovné	10 697	9 738
Mýtné a diaľničné nálepky	1 147	1 155
Školenie	44 265	54 738
Spravovanie objektov	3 281	5 334
Ostatné	56 415	42 510
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	196 920	220 568
Manká a škody	-16 822	-18 825
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	42 425	63 289
Poistné (budovy, stroje, pohľadávky)	136 472	156 576
Ostatné pokuty a penále a úroky z omeškania	2 307	2 747
Ostatné	32 538	16 781
Finančné náklady, z toho:	210 291	202 518
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21</i>	<i>31</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	31
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>210 270</i>	<i>202 487</i>
Nákladové úroky	29 513	31 189
Bankové poplatky	14 319	15 126
Poplatok za faktoring	148 818	156 172
Vyučtovanie poistn.udalostí	17 620	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	1 716 283	1 846 872
Mzdy	1 224 460	1 313 509
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	287 700	311 711
Zdravotné poistenie	115 890	132 721
Sociálne zabezpečenie	88 233	88 931

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2018	Zaúčtované do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2019
Dlhodobý majetok	-670 421	0	60 395	-610 026
Zásoby	11 306	0	2 381	13 687
Pohľadávky	39 202	0	-24 309	14 893
Rezervy	196 616	0	-106 265	90 351
Daňové straty	671 641	0	-521 641	150 000
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	7 457	0	-7 457	0
Celkom	255 801	0	-596 896	-341 095
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	53 718	0	-125 348	-71 630
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	53 718		-125 348	-71 630
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	53 718		0	0
Odložený daňový záväzok	0		-125 348	-71 630

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 30.09.2019	Stav k 30.09.2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	32 782			304 942		
teoretická daň		6 884	21%		64 038	21%
Daňovo neuznané náklady	23 887	5 016		31 956	6 711	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-12 272	-2 577	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	521 641	109 545		755 000	158 550	
Umorenie daňovej straty	0	0		-358 325	-75 248	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	18 586	3 903		21 928	4 605	
Spolu		125 348	382%		156 078	51%
Splatná daň z príjmov		0			2 880	1%
Odložená daň z príjmov		125 348	382%		153 198	50%
Celková daň z príjmov		125 348	382%		156 078	51%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny majetok

Podmieneným majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

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	Stav k
	30.09.2019	30.09.2018
Prenajatý majetok	40 067	45 586
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	64 016	62 035

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

Po 30. septembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke zostavenej za finančný rok končiaci 30. septembra 2019.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-115 395	-106 960
	Ostatné spriaznené strany	45 662 763	47 154 861
	Ostatné spriaznené strany	297 403	29 279
	Ostatné spriaznené strany	109 928	79 632
	Ostatné spriaznené strany	44 624	79 204
	Ostatné spriaznené strany	0	66 821
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	61 088	46 889
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	28 419	25 259
	Ostatné spriaznené strany	497 791	501 294
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	79 287	63 194
	Ostatné spriaznené strany	0	1 500
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	0	145 021
	Ostatné spriaznené strany	10 384	0
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	972
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	10 609	0
Úroky z poskytnutých pôžičiek	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	246 958	203 768
Licencie	Ostatné spriaznené strany	186 818	0
Iné	Ostatné spriaznené strany	1 581	0
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	15 836
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	30.09.2019	30.09.2018
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	4 790 720	3 461 751
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 317	29 013
	Ostatné spriaznené strany	9 204	0
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 723 778	1 299 921

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

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. PREHĽAD 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				Stav k
	1.10.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2019
Základné imanie	1 492 134	0	0	0	1 492 134
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážlo	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 083 084	0	0	0	4 083 084
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	149 213	0	0	0	149 213
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 914 708	0	0	148 864	5 063 572
Neuhradená strata minulých rokov	-8 212 034	0	0	0	-8 212 034
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	148 864	-92 566	0	-148 864	-92 566
Vlastné imanie spolu	2 575 969	-92 566	0	0	2 483 403

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.10.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2018
Základné imanie	1 492 134	0	0	0	1 492 134
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážlo	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 083 084	0	0	0	4 083 084
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	149 213	0	0	0	149 213
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 946 953	1	0	967 754	4 914 708
Neuhradená strata minulých rokov	-8 212 034	0	0	0	-8 212 034
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	967 754	148 864	0	-967 754	148 864
Vlastné imanie spolu	2 427 104	148 865	0	0	2 575 969

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 492 134 EUR.

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Spoločnosť neúčtovala priamo na účty vlastného imania žiadne zisky alebo straty.

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za finančný rok končiaci sa 30. septembra 2018 vo výške 148 864 EUR bol rozdelený nasledovne:

Zisk vo výške 148 864 EUR sa preúčtoval na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

4. Vysporiadanie straty za bežný rok 2019

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za finančný rok končiaci sa 30. septembra 2019:

Strata vo výške 92 566 EUR sa preúčtuje na účet neuhradená strata minulých rokov.

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, kontokorentný účet 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 jednotkou, 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	32 782	304 942
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	318 611	328 437
Odpis zásob	-16 822	-18 825
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-27 244	-25 534
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	2 381	-6 647
Zmena stavu rezerv	-101 944	10 220
Úrokové náklady (netto)	18 904	26 651
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-8
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	226 668	619 236
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	251 480	177 766
Úbytok (prírastok) zásob	1 604 893	-1 524 252
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	257 300	-63 082
Prevádzkové peňažné toky	2 340 341	-790 332

Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 340 341	-790 332
Zaplatené úroky	-29 513	-31 189
Prijaté úroky	10 609	4 538
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 318 557	-819 863
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-65 933	-74 896
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	8
Poskytnuté / splatené pôžičky spoločnostiam v Skupine	-423 857	357 114
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-489 790	282 426
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk vrátane factoringu	-576 327	1 125 514
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-576 327	1 125 514
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 252 440	588 077
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	589 065	988
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 841 505	589 065