

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

**Annual report and Financial Statements
for the year ended 30 September 2019
and Independent Auditor's Report**

December 2019

Translation note:

This version of our report is a translation from the original, which was prepared in Slovak. All possible care has been taken to ensure that the translation is an accurate representation of the original. However, in all matters of interpretation of information, views or opinions, the original language version of our report takes precedence over this translation

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

Výročná správa

Hospodársky rok 2018/2019



thyssenkrupp

Obsah

<i>thyssenkrupp AG</i>	<i>3</i>
<i>thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.</i>	<i>5</i>
<i>Zhodnotenie hospodárskeho roka 2018/2019</i>	<i>7</i>
<i>Výhládky na hospodársky rok 2019/2020</i>	<i>8</i>
<i>Ostatné skutočnosti o spoločnosti</i>	<i>8</i>
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárania za rok 2018/2019</i>	<i>8</i>
<i>Účtovná závierka k 30. septembru 2019</i>	<i>10</i>

História

thyssenkrupp je nemecká oceľová spoločnosť a najväčší nemecký oceľarský a technologický koncern. Tento koncern so sídlom v mestách Duisburg a Essen vznikol v roku 1898 zlúčením podnikov Friedrich Krupp AG Hoesch-Krupp a Thyssen AG

V súčasnosti má svoje prevádzkové veliteľstvo 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 600 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, výtťahov 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 prichádza s inováciami poskytujúcimi riešenia pre udržateľný rozvoj.

Dňa 1. februára 2010 nastala zmena v dozornej rade skupiny, keď na valnom zhromaždení účastníci jednothlasne zvolili Martinu Merz za predsedníčku dozornej rady. Paul Merz preberá túto funkciu po Prof. Dr. Bernhard Peilena.

Následne k 30.8.2010 odstúpil z funkcie generálneho riaditeľa Guido Kerkhoff, ktorého miesto prebrala pani Martina Merz. Vedenie skupiny ku koncu fiškálneho roka zostalo štvorčlenné: Martina Merz, Oliver Barkhard, Johannes Blatich a Dr. Klaus Keysberg.

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 výhladkoch boli akcie tk AG vyradené z indexu DAX.

Produkty a predaj

thyssenkrupp vytvára väčšinu 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 kompletné 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 1999 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 (maloochod) 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 plachov (ohýbanie, rezanie, strihanie)
- ✓ uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- ✓ 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 2008 – Rozšírenie skladovej kapacity v Nových Zámkoch
- ✓ rok 2007 – Spoločnosť sa zlúčila s ThyssenKrupp Group
- ✓ rok 2011 – Otvorenie hliníkového a nerezového centra v Martine
- ✓ rok 2014 – Nové služby pre naše tovary – Servísne centrum pre automobilový priemysel a oceľové servisné centrum, rozsiahle produktové portfólio oceľových, nerezových a plastových produktov.
- ✓ rok 2016-2017 – Predaj skladu v Bratislave, otvorenie centrálného oddelenia moderných materiálov so sklom v Nových Zámkoch.
- ✓ Rok 2018 – Rozšírenie produktového portfólia a príslúchajúcich poskytovaných služieb z centrálného skladu v Budapešti o plasty. Celosťatne zastupovanie so sklom v Nových Zámkoch.

Kľúčové ekonomické ukazovatele

	2017/2018	2018/2019	Index
Obrat (mln. €)	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%

Zhodnotenie hospodárskeho roka 2018/2019

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

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

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

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

% dosiahnutiu 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.

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

Ostatné skutočnosti o spoločnosti

Spoločnosť svojou činnosťou nezasahuje 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. Nik 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 2018/2019

O rozdelení výsledku hospodárenia vo výške -92 500 EUR (strata) za fiškálny rok 2018/2019 rozhodne vlastníci v priebehu 1. kvartálu hospodárskeho roku 2019/2020.

Štatutárny orgán navrhuje nasledovné rozdelenie zisku:

Suma -92 500 EUR sa predúčtuje na účet neuhradená strata minulých rokov (účet 420).

Účtovná závierka k 30. septembru 2018

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

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



Independent Auditor's Report

To the Shareholder and Executive of thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.:

Our opinion

In our opinion, the financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. (the "Company") as at 30 September 2019, and its financial performance for the year then ended in accordance with the Slovak Act on Accounting No. 431/2002, as amended (the "Accounting Act").

What we have audited

The Company's financial statements comprise:

- the balance sheet as at 30 September 2019;
- the income statement for the year then ended;
- the notes to the financial statements, which include significant accounting policies and other explanatory information.

Basis for opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditor's responsibilities for the audit of the financial statements* section of our report.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Independence

We are independent of the Company in accordance with the International Ethics Standards Board for Accountants' Code of Ethics for Professional Accountants issued by the International Federation of Accountants ("Code of Ethics") and other requirements of legislation that are relevant to our audit of the financial statements in the Slovak Republic. We have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements and the Code of Ethics.

Reporting on other information in the annual report

Management is responsible for the annual report prepared in accordance with the Accounting Act. The annual report comprises (a) the financial statements and (b) other information.

Our opinion on the financial statements does not cover the other information.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the annual report and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated.

.....
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): 34 739 347.

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, poš. 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.



With respect to the annual report, we considered whether it includes the disclosures required by the Accounting Act.

Based on the work undertaken in the course of our audit, in our opinion:

- the information given in the annual report for the year ended 30 September 2019 is consistent with the financial statements; and
- the annual report has been prepared in accordance with the Accounting Act.

In addition, in light of the knowledge and understanding of the Company and its environment obtained in the course of the audit, we are required to report if we have identified material misstatements in the annual report. We have nothing to report in this respect.

Management's responsibilities for the financial statements

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

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

Auditor's responsibilities for the audit of the financial statements

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

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

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.

- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

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

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

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



Ing. František Zummer

Ing. František Zummer
UDVA licence No. 1217

Bratislava, 19 December 2019

Note

Our report has been prepared in Slovak and in English. In all matters of interpretation of information, views or opinions, the Slovak language version of our report takes precedence over the English language version. The financial statements and the Annual Report have not been translated into English. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Auditor's Report should be read in conjunction with the attached full set of financial statements and the Annual report in the Slovak language.

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping

at 30. 9. 2019 (In whole euros)

Tax identification number (DIČ) 2 0 2 0 4 1 5 1 1 1 Identification number (IČO) 3 4 1 4 4 1 3 7 SK NACE 4 6 . 9 0 . 0	Financial statements ☒ ordinary ☐ extraordinary ☐ Interim	Accounting entity small ☒ large (vyznačí sa x)	Month from 1 0 to 9 Year 2 0 1 8 2 0 1 9 Preceding period from 1 0 to 9 2 0 1 7 2 0 1 8
---	---	--	---

Attached parts of the financial statements ☒ Balance Sheet (Úč POD 1-01) <i>(In whole euros)</i> ☒ Income Statement (Úč POD 2-01) <i>(In whole euros)</i> ☒ Notes to the Financial Statements (Úč POD 3-01) <i>(In whole euros or eurocents)</i>		
--	--	--

Legal name (designation) of the accounting entity
 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

Registered office of the accounting entity

Street B e š e ň o v s k á c e s t a Zip code 9 4 0 0 1 Municipality N o v é Z á m k y Designation of the Commercial Register and company registration number 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 Telephone + 4 2 1 9 0 2 9 7 1 7 3 6 Fax 0 Email t k m s @ t h y s s e n k r u p p . c o m	Number 1 7
--	----------------------

Prepared on: 0 2 . 1 2 . 2 0 1 9	Approved on: . . 2 0	Signature of the accounting entity's statutory body or a member of the accounting entity's statutory body or the signature of a sole trader who is the accounting entity:
--	--------------------------------	--

This form in any foreign language cannot be submitted to the Tax office and it is only for the purpose of helping.

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period	
			1	Gross - part 1	Net 2	Net 3
				Correction - part 2		
	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 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.	Non-current assets line 03 + line 11 + line 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.	Non-current Intangible assets total (lines 04 to 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.	Capitalized development costs (012) - /072, 081A/	04				
2.	Software (013) - /073, 081A/	05		5 0 1 9 6 9	3 5 3 8	
				4 9 8 4 3 1		7 6 7 4 5
3.	Valuable rights (014) - /074, 081A/	06		7 3 0 3		
				7 3 0 3		
4.	Goodwill (015) - /075, 081A/	07				
5.	Other non-current Intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 081A/	08				
6.	Acquisition of non- current Intangible assets (041) - /083/	09				
7.	Advance payments made for non- current Intangible assets (051) - /095A/	10				
A.II.	Property, plant and equipment total (lines 12 to 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.	Land (031) - /082A/	12		8 2 3 7 4 2	8 2 3 7 4 2	
						8 2 3 7 4 2
2.	Structures (021) - /081, 082A/	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.	Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 082A/	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

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	Gross - part 1	
				Correction - part 2	Net 2
					Net 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 082A/	15			
5.	Livestock (028) - /086, 082A/	16			
6.	Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089, 08X, 082A/	17			
7.	Acquisition of property, plant and equipment (042) - /094/	18			
8.	Advance payments made for property, plant and equipment (052) - /095A/	19			
9.	Value adjustment to acquired assets (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Non-current financial assets total (lines 22 to 32)	21			
A.III.1.	Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (081A, 082A, 083A) - /098A/	22			
2.	Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (082A) - /098A/	23			
3.	Other available-for-sale securities and ownership interests (083A) - /098A/	24			
4.	Loans to affiliated accounting entities (088A) - /098A/	25			
5.	Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (088A) - /098A/	26			
6.	Other loans (087A) - /098A/	27			
7.	Debt securities and other non-current financial assets (085A, 089A, 08XA) - /098A/	28			

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period		
			1	Gross - part 1		Net 2	Net 3
				Correction - part 2			
8.	Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (086A, 087A, 088A, 08XA) - /088A/	29					
9.	Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)	30					
10.	Acquisition of non-current financial assets (043) - /088A/	31					
11.	Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/	32					
B.	Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 68 + line 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.	Inventory total (lines 35 to 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.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 7 2	8 7 2			
				8 5 0			
2.	Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36					
3.	Finished goods (123) - /194/	37					
4.	Animals (124) - /195/	38					
5.	Merchandise (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.	Advance payments made for inventory (314A) - /391A/	40					
B.II.	Non-current receivables total (line 42 + lines 46 to 62)	41					
				7 5 1 7 4			
B.II.1.	Trade receivables total (lines 43 to 46)	42					
				2 1 4 5 6			

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	Gross - part 1	
				Correction - part 2	Net 2
					Net 3
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			2 1 4 5 6
2.	Net value of contract (318A)	46			
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	47			
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	48			
5.	Receivables from participants, members and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	50			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Deferred tax asset (481A)	52			5 3 7 1 8
B.III.	Current receivables total (line 54 + lines 55 to 56)	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.	Trade receivables total (lines 55 to 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.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Dič 2 0 2 0 4 1 5 1 1 1

Ičo 3 4 1 4 4 1 3 7

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period								Preceding accounting period							
			1	Gross - part 1				Net 2			Net 3							
				Correction - part 2														
1.c.	Other trade receivables (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.	Net value of contract (316A)	58																
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (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.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	60																
5.	Receivables from participants, members and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61																
6.	Social security (336A) - /391A/	62																
7.	Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63																
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	64																
9.	Other receivables (336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 9 3 6 5								6 9 3 6 5							
											6 9 2 8 8							
B.IV.	Current financial assets total (lines 67 to 70)	66																
B.IV.1.	Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67																
2.	Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68																
3.	Own shares and own ownership interests (252)	69																
4.	Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/	70																

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period	
			1	Gross - part 1		Net 2
				Correction - part 2		
B.V.	Financial accounts line 72 + line 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.	Cash (211, 213, 21X)	72	1 5 8 9	1 5 8 9		
					1 6 1 5	
2.	Bank accounts (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.	Accruals/deferrals total (lines 75 to 78)	74	2 7 2 0 6	2 7 2 0 6		
					2 3 7 4 9	
C.1.	Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)	75				
2.	Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)	76	2 7 2 0 6	2 7 2 0 6		
					2 3 7 4 9	
3.	Accrued income - long-term (385A)	77				
4.	Accrued income - short-term (385A)	78				

Designation a	EQUITY AND LIABILITIES b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	79	2 0 5 5 7 1 9 1	2 1 0 0 1 9 7 8
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	80	2 4 8 3 4 0 3	2 5 7 5 9 6 9
A.I.	Share capital total (lines 82 to 84)	81	1 4 9 2 1 3 4	1 4 9 2 1 3 4
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	82	1 4 9 2 1 3 4	1 4 9 2 1 3 4
2.	Change in share capital +/- 419	83		
3.	Unpaid share capital (-/353)	84		
A.II.	Share premium (412)	85		
A.III.	Other capital funds (413)	86	4 0 8 3 0 8 4	4 0 8 3 0 8 4
A.IV.	Legal reserve funds line 88 + line 89	87	1 4 9 2 1 3	1 4 9 2 1 3
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	88	1 4 9 2 1 3	1 4 9 2 1 3
2.	Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)	89		

DIČ 2 0 2 0 4 1 5 1 1 1

IČO 3 4 1 4 4 1 3 7

Designation a	EQUITY AND LIABILITIES b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
A.V.	Other funds created from profit line 91 + line 92	90		
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	91		
2.	Other funds (427, 42X)	92		
A.VI.	Differences from revaluation total (lines 94 to 96)	93		
A.VI.1.	Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)	94		
2.	Investment revaluation reserves (+/- 415)	95		
3.	Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)	96		
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	97	- 3 1 4 8 4 6 2	- 3 2 9 7 3 2 6
A.VII.1.	Retained earnings from previous years (428)	98	5 0 6 3 5 7 2	4 9 1 4 7 0 8
2.	Accumulated losses from previous years (-429)	99	- 8 2 1 2 0 3 4	- 8 2 1 2 0 3 4
A.VIII.	Net profit/loss for the accounting period after tax +/- line 01 - (I. 81 + I. 85 + I. 86 + I. 87 + I. 90 + I. 93 + I. 97 + I. 101 + I. 141)	100	- 9 2 5 6 6	1 4 8 8 6 4
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	1 8 0 7 3 7 8 8	1 8 4 2 6 0 0 9
B.I.	Non-current liabilities total (line 103 + lines 107 to 117)	102	2 9 0 0 5 3	1 0 6 9 0
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (lines 104 to 106)	103	2 0 3 8 9 9	
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 478A)	104		
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 478A)	105		
1.c.	Other trade liabilities (321A, 475A, 478A)	106	2 0 3 8 9 9	
2.	Net value of contract (318A)	107		
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	108		
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	109		
5.	Other non-current liabilities (479A, 47XA)	110		
6.	Long-term advance payments received (475A)	111		
7.	Long-term bills of exchange to be paid (478A)	112		
8.	Bonds issued (473A/-255A)	113		
9.	Liabilities related to social fund (472)	114	1 4 5 2 4	1 0 6 9 0
10.	Other non-current liabilities (338A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	116		
12.	Deferred tax liability (481A)	117	7 1 6 3 0	

Designation a	EQUITY AND LIABILITIES b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118		
B.II.1.	Legal provisions (451A)	119		
2.	Other provisions (459A, 45XA)	120		
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Current liabilities total (line 123 + lines 127 to 135)	122	6 6 8 1 0 6 0	6 6 3 4 3 7 3
B.IV.1.	Trade liabilities total (lines 124 to 126)	123	6 3 3 4 2 4 9	6 2 6 7 2 4 9
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (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.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Other trade liabilities (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.	Net value of contract (316A)	127		
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	6 3 2 4 9	7 6 6 7 1
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	4 7 5 2 7	5 5 1 9 5
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 0 5 6 4 0	2 0 4 2 8 8
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134		
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 0 3 9 5	3 0 9 7 0
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	1 3 2 2 6 0	2 3 4 2 0 4
B.V.1.	Legal provisions (323A, 451A)	137	4 2 1 2 3	3 5 2 7 8
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 0 1 3 7	1 9 8 9 2 6
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 8 4 1 9 5 7	1 9 6 3 9 6 9
B.VII.	Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A, 478A)	140	9 1 2 8 4 5 8	9 5 8 2 7 7 3
C.	Accruals/deferred total (lines 142 to 145)	141		
C.1.	Accrued expenses - long-term (383A)	142		
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143		
3.	Deferred income - long-term (384A)	144		
4.	Deferred income - short-term (384A)	145		

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period 1	Preceding accounting period 2
.	Net turnover (part of account class 6 according to the Act)	01	6 6 0 9 7 9 1 7	6 5 0 3 2 1 7 8
..	Operating income total (lines 03 to 09)	02	6 6 1 5 2 6 2 4	6 5 0 9 0 9 7 0
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03	6 5 6 1 9 4 2 0	6 4 6 2 9 3 8 4
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04		
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	4 7 8 4 9 7	4 0 2 7 9 4
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06		
V.	Own work capitalized (account group 62)	07		
VI.	Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)	08		8
VII.	Other operating income (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 4 7 0 7	5 8 7 8 4
**	Operating expenses total line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26	10	6 5 9 2 0 1 6 2	6 4 5 8 8 0 5 0
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11	6 1 4 3 3 1 4 4	6 0 0 4 0 8 0 7
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	1 3 9 4 8 9	1 5 6 7 2 3
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13	2 3 8 0	- 6 6 4 7
D.	Services (account group 51)	14	2 0 4 7 4 9 8	1 9 1 9 5 4 0
E.	Personnel expenses total (lines 16 to 19)	15	1 7 1 6 2 8 3	1 8 4 6 8 7 2
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 2 2 4 4 6 0	1 3 1 3 5 0 9
2.	Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17		
3.	Social security expenses (524, 525, 526)	18	4 3 6 7 5 6	4 7 9 9 3 7
4.	Social expenses (527, 528)	19	5 5 0 6 7	5 3 4 2 6
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	6 5 8 3 7	8 1 7 5 0
G.	Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23)	21	3 1 8 6 1 1	3 2 8 4 3 7
G.1.	Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	3 1 8 6 1 1	3 2 8 4 3 7
2.	Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)	23		
H.	Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)	24		
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25	4 2 4 2 5	6 3 2 8 9
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 5 4 4 9 5	1 5 7 2 7 9
***	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	2 3 2 4 6 2	5 0 2 9 2 0

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period 1	Preceding accounting period 2
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	2 4 7 5 4 0 6	2 9 2 1 7 5 5
**	Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44	29	1 0 6 1 1	4 5 4 0
VIII.	Revenue from the sale of securities and shares (861)	30		
IX.	Income from non-current financial assets total (lines 32 to 34)	31		
IX.1.	Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (865A)	32		
2.	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (865A)	33		
3.	Other income from securities and ownership interests (865A)	34		
X.	Income from current financial assets total (lines 36 to 38)	35		
X.1.	Income from current financial assets in affiliated accounting entities (866A)	36		
2.	Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (866A)	37		
3.	Other income from current financial assets (866A)	38		
XI.	Interest income (line 40 + line 41)	39	1 0 6 0 9	4 5 3 8
XI.1.	Interest income from affiliated accounting entities (862A)	40	1 0 6 0 9	4 5 3 8
2.	Other interest income (862A)	41		
XII.	Exchange rate gains (863)	42	2	2
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (864, 867)	43		
XIV.	Other income from financial activities (868)	44		
**	Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54	45	2 1 0 2 9 1	2 0 2 5 1 8
K.	Securities and shares sold (581)	46		
L.	Expenses related to current financial assets (586)	47		
M.	Value adjustments to financial assets (+/-) (585)	48		
N.	Interest expense (line 50 + line 51)	49	2 9 5 1 3	3 1 1 8 9
N.1.	Interest expenses related to affiliated accounting entities (582A)	50	1 4 3	1 8 4 6
2.	Other interest expenses (582A)	51	2 9 3 7 0	2 9 3 4 3
O.	Exchange rate losses (583)	52	2 1	3 1
P.	Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (584, 587)	53		
Q.	Other expenses related to financial activities (588, 589)	54	1 8 0 7 5 7	1 7 1 2 9 8

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period 1	Preceding accounting period 2
***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)	55	- 1 9 9 6 8 0	- 1 9 7 9 7 8
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	3 2 7 8 2	3 0 4 9 4 2
R.	Income tax (line 58 + line 59)	57	1 2 5 3 4 8	1 5 6 0 7 8
R.1.	Income tax - current (581, 585)	58		2 8 8 0
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59	1 2 5 3 4 8	1 5 3 1 9 8
S.	Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/- 598)	60		
****	Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 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
počet vedúcich zamestnancov	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
Konateľ:	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 absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
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) 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 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 obstarávacía 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
Ocenené práva (licencie)	6	lineárna	16,66
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 obstarávacía 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			
Stroje, prístroje a zariadenia	3-12/4-12	lineárna/zrýchlená	8,3-33,3/rôzna
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 zahŕňa 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 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.

d) Pohľadávky

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

i) 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 prípočítateľné 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 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.

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) 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 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, zľav 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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2018	0	501 969	7 303	0	0	0	0	509 272
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 30.09.2019	0	501 969	7 303	0	0	0	0	509 272
Oprávky								
Stav k 1.10.2018	0	425 224	7 303	0	0	0	0	432 527
Prírastky	0	73 207	0	0	0	0	0	73 207
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	498 431	7 303	0	0	0	0	505 734
Opravné položky								
Stav k 1.10.2018	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 30.09.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2018	0	76 745	0	0	0	0	0	76 745
Stav k 30.09.2019	0	3 538	0	0	0	0	0	3 538

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	Poskytnutá preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2017	0	501 969	7 303	0	0	0	0	509 272
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 30.09.2018	0	501 969	7 303	0	0	0	0	509 272
Oprávky								
Stav k 1.10.2017	0	351 550	7 303	0	0	0	0	358 853
Prírastky	0	73 674	0	0	0	0	0	73 674
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2018	0	425 224	7 303	0	0	0	0	432 527
Opravné položky								
Stav k 1.10.2017	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 30.09.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2017	0	150 419	0	0	0	0	0	150 419
Stav k 30.09.2018	0	76 745	0	0	0	0	0	76 745

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	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2018	823 742	3 518 732	1 682 821	0	0	0	0	0	6 025 295
Prírastky	0	0	0	0	0	0	65 933	0	65 933
Úbytky	0	0	26 609	0	0	0	0	0	26 609
Presuny	0	39 268	26 685	0	0	0	-65 933	0	0
Stav k 30.09.2019	823 742	3 558 000	1 682 877	0	0	0	0	0	6 064 619
Oprávky									
Stav k 1.10.2018	0	1 880 971	1 312 475	0	0	0	0	0	3 193 446
Prírastky	0	139 227	106 177	0	0	0	0	0	245 404
Úbytky	0	0	26 609	0	0	0	0	0	26 609
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	2 020 198	1 392 043	0	0	0	0	0	3 412 241
Opravné položky									
Stav k 1.10.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2018	823 742	1 637 761	370 346	0	0	0	0	0	2 831 849
Stav k 30.09.2019	823 742	1 537 802	290 834	0	0	0	0	0	2 652 378

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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 1.10.2017	823 742	3 470 826	1 656 032	0	0	0	0	0	5 950 600
Prírastky	0	0	0	0	0	0	74 695	0	74 695
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	47 906	26 789	0	0	0	-74 695	0	0
Stav k 30.09.2018	823 742	3 518 732	1 682 821	0	0	0	0	0	6 025 295
Oprávky									
Stav k 1.10.2017	0	1 734 839	1 203 845	0	0	0	0	0	2 938 684
Prírastky	0	146 132	108 630	0	0	0	0	0	254 762
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2018	0	1 880 971	1 312 475	0	0	0	0	0	3 193 446
Opravné položky									
Stav k 1.10.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2017	823 742	1 735 987	452 187	0	0	0	0	0	3 011 916
Stav k 30.09.2018	823 742	1 637 761	370 346	0	0	0	0	0	2 831 849

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 vyrazenia 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
Nehnuteľnosť 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 vyrazenia 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
Nehnuteľnosť 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 zániku opodstatnenosti	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
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	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	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
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	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	dobu 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
Dialničné známky	236	273
Nájom	5 847	4 202
Polstenia	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
Závazky 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
Závazky 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
Závazky voči zamestnancom	0	0	63 249	0	63 249
Závazky 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
Závazky 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
Závazky 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
Závazky voči zamestnancom	0	0	76 671	0	76 671
Závazky 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 1.10.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 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 1.10.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 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
		1M EURIBOR					
Bankový úver	EUR	+ 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						<u>9 128 458</u>	<u>9 582 773</u>

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	<u>66 097 917</u>	<u>65 032 178</u>

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	<u>65 619 420</u>	<u>64 629 384</u>	<u>478 497</u>	<u>402 794</u>	<u>66 097 917</u>	<u>65 032 178</u>

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
Kurzové zisky, z toho:	2	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	10 609	4 538
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	1 919 540
<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
Outsoursované administratívne služby	398 171	382 565
Opravy a udržiavanie	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 pohrádkam	42 425	63 289
Poistné (budovy, stroje, pohrádky)	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
Sadzbá 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	Základ dane	2019	Daň v %	Základ dane	2018	Daň v %
		Daň			Daň	
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. Podmienенý majetok

Podmienенým 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. Podmienенé záväzky

Podmienенým 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 príj. 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. TRANSAKCIE 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
	Ostatné spriaznené strany	186 818	0
Licencie	Ostatné spriaznené strany	1 581	0
Iné	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	15 836
	Spriaznená osoba	Stav k 30.09.2019	Stav k 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
Pohľadávky z obchodného styku	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 1.10.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 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 ážio	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 podiely	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 účastí	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 1.10.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 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 ážio	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 podiely	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 účastí	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. PREHĽAD 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>		
Odplisy dlhodobého majetku	318 611	328 437
Odpis zásob	-16 822	-18 825
Zmena stavu opravnej položky k pohrádkam	-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) pohrádkov z obchodného styku a časového rozlíšenia	251 480	177 788
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	-74 696
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