

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2019



OBSAH:

1. PROFIL SPOLOČNOSTI 1.1 ZÁKLADNÉ IMANIE, AKCIE 1.2 HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI 1.3. ORGÁNY SPOLOČNOSTI 1.4. MAJETKOVÉ ÚČASTI 1.5. CIELE SPOLOČNOSTI PRE ROK 2020 1.6 UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	str. 3-4
2. PREHĽAD ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV 2.1 ANALÝZA VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOV ZA ROK 2019	str. 5-6
3. MZDOVÁ A PERSONÁLNA OBLASŤ	str. 7
4. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA	str. 8-11
5. STANOVISKO DOZORNEJ RADY	str. 12
6. INFORMÁCIE A KONTAKTNÉ ADRESY	str. 13

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: TANAX TRUCKS a. s.
Sídlo spoločnosti : Červeňova 28, 811 03 Bratislava
IČO : 36 392 171
Deň zápisu: 29. 5. 2000

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, odd. Sa, vložka číslo 2562/B.

Akciová spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou dňa 18.4.2000 v súlade s § 154 a nasl. Obchodného zákonníka.

Valné zhromaždenie Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti dňa 23.10.2015 schválilo zvýšenie základného imania spoločnosti z 1 066 000,- EUR o 1 000 000,- EUR na 2 066 000,- EUR. Zapísané do obchodného registra dňom 10. 12. 2015.

V sledovanom roku 2019 spoločnosť nebola vystavená rizikám ani neistotám.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. v sledovanom roku 2019 nemala negatívny vplyv na životné prostredie, ani na zamestnanosť.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. v sledovanom roku 2019 nemá organizačnú zložku v zahraničí.

1.1. ZÁKLADNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI, AKCIE

Základné imanie spoločnosti : 2 066 000,- EUR

Spoločnosť má vydané akcie na meno v listinnej podobe.

Počet: 50 kusov, menovitá hodnota jednej akcie 3 320,- EUR

19 kusov, menovitá hodnota jednej akcie 100 000,- EUR

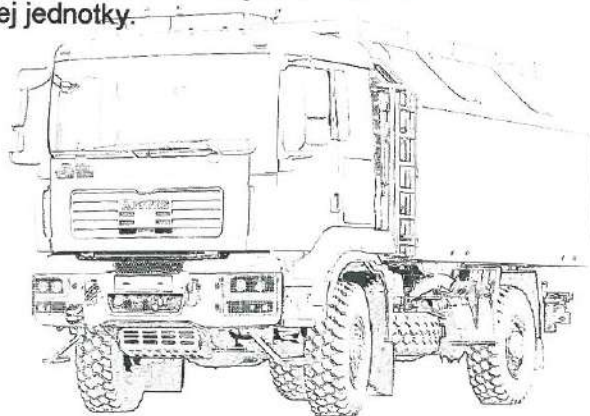
Všetky akcie boli riadne splatené.

Akcie nie sú verejne obchodovateľné, sú voľne prevoditeľné.

Spoločnosť vedie zoznam akcionárov v zmysle platných právnych predpisov.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely, ďalej nenadobudla akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Akcionármi spoločnosti nie sú fyzické osoby.



1.2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

- výroba motorových vozidiel vrátane motorov a iných dopravných prostriedkov mimo činností vyžadujúcich oprávnenie podľa osobitných predpisov,
- zámočníctvo, nástrojárstvo, kovoobrábanie, výroba strojov a zariadení,
- obchodovanie s vojenským materiálom,
- a ostatné podľa Obchodného registra SR.

1.3. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo. Je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám, pred súdom a pred inými orgánmi.

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie.

Najvyšším kontrolným orgánom je dozorná rada. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti v súlade so stanovami.

Zloženie predstavenstva k 31.12.2019 :

Ing. Róbert Gašparík - predseda

Zloženie dozornej rady k 31.12.2019 :

Ing. Dušan Gašparík - predseda

Ing. Ľubica Fodreková - člen

Bc. Eva Petričková - člen

1.4. MAJETKOVÉ ÚČASTI

TANAX TRUCKS a. s. nemá majetkovú účasť v iných obchodných spoločnostiach. Nemá zriadené organizačné zložky v SR ani v zahraničí.

1.5. CIELE SPOLOČNOSTI PRE ROK 2020

- Zvýšenie produktivity, konkurencieschopnosti a kvality výroby.
- Spustenie zvárania komponentov na nových robotických technologických zariadeniach.
- Stabilizácia výrobného procesu a získanie nových obchodných partnerov.
- Dokončenie rekonštrukcie interiéru administratívnych a výrobných priestorov v hale M2 a následne presťahovanie administratívnych pracovníkov.
- Kladný hospodársky výsledok.

1.6. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po skončení účtovného obdobia boli dňa 12.05.2020 do Obchodného registra zapísané zmeny v orgánoch spoločnosti, a to nasledovne :

Zloženie predstavenstva od 16.03.2020 :

Bc. Eva Petričková - predseda

Ing. Róbert Gašparík - člen

Zloženie dozornej rady od 28.02.2020 :

Ing. Dušan Gašparík - predseda

Ing. Anna Sorádová - člen

Ladislav Exler - člen

V prvých mesiacoch roku 2020 sa objavili vplyvy pandémie COVID19 aj na podnikateľské prostredie. Vedenie spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. bude monitorovať potenciálny dopad a podnikne všetky kroky na zmiernenie účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

2. PREHLAD ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

Názov položky	Mer. jed.	2018	2019
Spolu majetok /netto/	EUR	8 364 290	8 568 327
Neobežný majetok /netto/	EUR	7 183 428	7 105 346
Obežný majetok	EUR	1 176 541	1 452 607
Zásoby	EUR	843 527	995 057
Pohľadávky - krátkodobé	EUR	271 080	158 002
Finančné účty	EUR	37 040	234 332
Časové rozlíšenie	EUR	4 321	10 374
Spolu vlastné imanie a záväzky	EUR	8 364 290	8 568 327
Vlastné imanie	EUR	487 023	504 987
Základné imanie	EUR	2 066 000	2 066 000
Stav zamestnancov k 31.decembru	osoby	98	90
Záväzky	EUR	5 207 509	5 491 634
Časové rozlíšenie	EUR	2 669 758	2 571 706
Tržby z predaja tovaru	EUR	24 859	8 041
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	EUR	5 491 795	3 907 199
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	EUR	12 964	3 631
Pridaná hodnota	EUR	1 970 679	1 969 914
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	EUR	428 170	434 429
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	EUR	134 255	62 212
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	EUR	-91 716	-84 570
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	EUR	42 539	-22 358
Daň z príjmov odložená	EUR	-2 594	-40 322
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	EUR	45 133	17 964

2.1 VYBRANÉ UKAZOVATELE ZA ROK 2019

Porovnanie majetku spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. za roky 2018 a 2019.

Stav majetku spoločnosti bol v roku 2018 vo výške 8 364 290 EUR. V roku 2019 stav majetku narástol na 8 568 327 EUR. Nárast majetku spoločnosti bol zaznamenaný vo výške 204 037 EUR. Na náraste majetku sa podieľal najmä nárast obežného majetku vo výške 276 066 EUR.

Stav záväzkov spoločnosti bol v roku 2018 vo výške 5 207 509 EUR. V roku 2019 stav záväzkov narástol na 5 491 634 EUR.

Stav krátkodobých pohľadávok spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. bol v roku 2018 vo výške 271 080 EUR. V roku 2019 boli krátkodobé pohľadávky vo výške 158 002 EUR, čo je pokles o 113 078 EUR.

Porovnanie výnosov a nákladov spoločnosti v rokoch 2018 a 2019.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. dosiahla v roku 2018 výnosy vo výške 5 786 985 EUR, v roku 2019 dosiahla výnosy vo výške 4 305 414 EUR. Na týchto výnosoch sa podieľajú tržby z predaja vlastných výrobkov vo výške 3 388 671 EUR, tržby z predaja služieb vo výške 518 528 EUR, tržby z predaja tovaru 8 041 EUR, tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu vo výške 3 631 EUR, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti 242 635 EUR, zmena stavu zásob vo výške 143 907 EUR a výnosy z finančnej činnosti vo výške 1 EUR.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. evidovala v roku 2018 celkové náklady vo výške 5 744 446 EUR, v roku 2019 evidovala celkové náklady vo výške 4 327 772 EUR. Medzi najvýznamnejšie nákladové položky patrí spotreba materiálu a energie vo výške 1 172 493 EUR, osobné náklady vo výške 1 618 218 EUR a náklady na služby vo výške 905 053 EUR. Odpisy dlhodobého majetku činili v roku 2019 čiastku 434 429 EUR. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2019 po zdanení činil 17 964 EUR.

Pridaná hodnota bola v roku 2018 zaznamenaná vo výške 1 970 679 EUR. V roku 2019 dosiahol tento ukazovateľ 1 969 914 EUR, čo činí 99,96 % z hodnoty roku 2018.

Vplyv na životné prostredie a zamestnanosť, výskum, vývoj

Riadenie kvality, vplyvu na životné prostredie, bezpečnosti práce a ochrany zdravia pri práci je v spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. rozvíjané a certifikované v rámci systému manažérstva kvality podľa ISO 9001, environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001 a bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa OHSAS 18001.

Popri priebežnom udržiavaní a trvalom zlepšovaní týchto manažérskych systémov, každoročne sa spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. pripravuje na kontrolné audity vykonávané autorizovanou spoločnosťou PQM. Jeho cieľom je potvrdenie systémom manažérstva v súlade so všetkými požiadavkami vyššie uvedených noriem.

Spoločnosť nevynaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť nevykazuje žiadne údaje požadované podľa osobitných predpisov.

3. MZDOVÁ A PERSONÁLNA OBLASŤ

K 31. 12. 2019 spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. zamestnávala v hlavnom pracovnom pomere 90 zamestnancov

Stredisko	Počet zamestnancov	Z toho technicko-hosp.pracovníci	Z toho robotníci
Bratislava	5	5	0
Bánovce nad Bebravou :	85	23	62
z toho : Stredisko 100 Hala M1	16	0	16
Stredisko 200 HalaM2	42	0	42
Stredisko 400 servis	4	0	4
SPOLU:	90	28	62
Dohoda o VP, o PČ	6	0	6

3.1 ČLENENIE VÝROBNÝCH PRACOVNÍKOV PODĽA PRACOVNÉHO ZARADENIA k 31. 12. 2019

Stredisko	Počet zamestnancov	Stredisko	Počet zamestnancov
M1 - R	16	M2 - R	42
z toho		z toho	
brúsič náradia	1	horizontár	2
elektroúdržbár	1	horizontár/programátor CNC	1
frézar	1	lakýrnik	1
obrábač kovov	8	lakýrnik – montážny pracovník	1
		manipulant -koordinátor výroby	1
POP-pomocné práce	1	montážny zámočník	4
strojný zámočník, údržbár strojných zariadení	1	obrábač kovov	2
strojný zámočník	1	obrábač kovov na KNC-60, WFQ-80	1
sústružník	1	obsluha VZV	2
vodič vysokozdvížného vozíka	1	pieskovač	1
		pomocné práce vo výrobe	1
		pracovník na laseri	1
		pracovník na laseri, ohraňovacím lise	2
Stredisko	Počet zamestnancov	pracovník na ohraňovacím lise a plazme	1
Servis - R	4	pracovník na ohraňovacím lise	1
z toho		pracovník na WFQ-80	1
montážno servisný pracovník	3	zámočník	7
automechanik, vodič	1	zvárač	11
		zvárač, vŕtač	1

Priemerná mesačná hrubá mzda zamestnancov v pracovnom pomere spoločnosti v sledovanom roku 2019 bola vo výške 1 059,13 EUR.



4. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA PRE AKCIONÁROV SPOLOČNOSTI

TANAX TRUCKS a. s. si svoju pevnú pozíciu na tuzemskom i zahraničnom trhu systematicky buduje od roku 2000. V rámci Európskej únie dominujú obchodné vzťahy predovšetkým s Rakúskom, Českou republikou, Nemeckom. Výrobná činnosť patrí medzi ťažiskovú činnosť spoločnosti a podieľa sa na celkových tržbách za realizovaný predaj výrobkov v oblasti automobilového a strojárenského priemyslu. Hlavnými komoditami sú náhradné diely TATRA a MAN (podvozkové komponenty, nápravové časti, doplnkové moduly), ďalej výroba komplexných celkov stavebných strojov, spracovanie a výroba zákaziek podľa požiadaviek zákazníka. Dôležitou aktivitou spoločnosti v roku 2019 bolo prevádzkovanie servisného strediska pre vozidlá AKTIS a MAN, kde sú poskytované servisné služby užívateľom vozidiel, jednotlivým vojenským útvarom MO SR, ale aj civilným zákazníkom.

Rok 2019 bol pre spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. náročný. V sledovanom roku 2019 dosiahla spoločnosť tržby z objemu predaného tovaru, predaných výrobkov a vlastných výkonov v celkovej výške 3 915 240 EUR. Podarilo sa nadviazať nové obchodné vzťahy s ďalšími domácimi, ako aj zahraničnými partnermi v strojárskej oblasti, hlavne kompletnú výrobu komplexných celkov stavebných strojov, energetických systémov, komponentov a celých podskupín vstupujúcich do montáže stavebných strojov, ktoré by mali v budúcom roku 2020, ako aj v ďalších rokoch priniesť zásadný nárast tržieb a vytvorenie nových pracovných príležitostí. Ak nie sú obchodné vzťahy s odberateľmi dohodnuté zmluvne s ročným kontraktom, dodávky sa realizujú na základe objednávok. Realizáciou preventívnych opatrení sa výrazne prispelo k znižovaniu chýb a reklamácií a došlo teda k eliminácii nákladov na nekvalitu ako aj k ekonomickým úsporám v tejto oblasti.

Kľúčovou obchodnou činnosťou pre rok 2020 bude na základe rámcových zmlúv, ktoré má spoločnosť uzavretú s MO SR dodanie špeciálnych vojenských vozidiel AKTIS. Spoločnosť buduje svoju obchodnú činnosť za účelom maximálnej ústretovosti voči zákazníkom a obchodným partnerom.

Úspešným projektom spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. je pokračovanie spolupráce s nemeckou firmou RMMV na výrobu nákladných automobilov AKTIS a MAN, prostredníctvom ktorej naša spoločnosť zabezpečuje strategické komponenty pre výrobu a montáž na všetky modely nákladných automobilov pre armádne účely.

TANAX TRUCKS a. s. evidovala k 31.12.2019 spolu 90 zamestnancov v stálom pracovnom pomere. Všetci kľúčoví pracovníci sú vysoko kvalifikovaní a majú dostatok odborných a praktických skúseností a schopností. Kvalitný ľudský potenciál, predstavený zamestnancami spoločnosti bol aj je najväčším aj najdôležitejším kapitálom spoločnosti. Preto sme zahájili implementáciu duálneho vzdelávania v spolupráci s SOŠ strojníckou Bánovce nad Bebravou. Spolu s efektívnym riadiacim procesom a za podpory pozitívneho imidžu vytvára reálne predpoklady na dosiahnutie stále vyšších cieľov. Manažéri spoločnosti vykonávajú pravidelné prieskumy vývoja situácie na trhoch a pohyby cien predávaného tovaru, aby svojím prístupom a profesionálne vykonanou prácou spĺňali najvyššie kritériá v oblasti obchodovania. Na tento účel sa využívajú aj celoeurópske internetové databázy ponuky a dopytu tovaru vo

svojom sortimente. Na zabezpečenie spokojnosti zákazníka je nevyhnutné, aby všetci zamestnanci poznali svoje zodpovednosti a právomoci.



Budúce investície spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. by mali byť zamerané do oblasti vzdelávania našich zamestnancov na udržanie si špičkovej pozície obchodu v stále silnejúcom konkurenčnom prostredí v systéme trhového mechanizmu.

Predstavenstvo spoločnosti navrhne riadnemu valnému zhromaždeniu zaúčtovanie dosiahnutého hospodárskeho výsledku za rok 2019, zisk vo výške 17 964,25 EUR nasledovne:

1. prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10% z dosiahnutého zisku t. j. 1 796,43 EUR
2. na účet neuhradenej straty minulých rokov 16 167,82 EUR
3. doplnený rezervný fond vo výške 1 796,43 EUR použiť na pokrytie neuhradenej straty minulých rokov

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. je od roku 2008 držiteľom certifikátu kvality PQM EN ISO 9001, ako aj držiteľom certifikátu AQAP.

V roku 2019 bola prezentácia firmy realizovaná viacerými formami, napr., prostredníctvom INTERNETU, formou prospektov, formou osobných stretnutí, ako aj prezentáciou na rôznych spoločenských udalostiach.

Strategickým zámerom spoločnosti v budúcom roku je pripraviť vhodnú obchodnú stratégiu, stabilizovať výrobný program a pokračovať v neustálom hľadaní nových odberateľov účasťou na medzinárodných výstavách a stretnutí so zahraničnými spoločnosťami a partnermi. Predstavenstvo spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. predpokladá, že sa spoločnosť v nasledujúcich rokoch stane dôležitým partnerom štátu a silových zložiek obrany zabezpečovaním dodávok vojenských vozidiel a techniky špeciálneho určenia. Dôležitým faktorom je výrazne zlepšiť spôsob maximálneho priblíženia sa k zákazníkovi kvalitou ponúkaného tovaru ako aj prostriedkami komunikácie.

Vzhľadom na uvedené skutočnosti predstavenstvo spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. vyhodnotila rok 2019 ako perspektívny z pohľadu vytvorenia nových obchodných vzťahov so spoločnosťami Pöttinger – Rakúsko, PALFINGER – Rakúsko, AMMANN – Švajčiarsko, KLEEMANN – Nemecko, HAMM – Nemecko, MENZI MUCK - Švajčiarsko a BULMOR - Rakúsko s novým výrobným programom.



Napriek existujúcim problémom spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. predpokladá v roku 2020 zúročenie investícií, ktoré boli realizované aj prostredníctvom EUROFONDOV do výrobných priestorov a technológií v Bánovciach nad Bebravou.

V roku 2019 spoločnosť TANAX TRUCKS, a. s. zrealizovala strategickú investíciu do technológie pieskovania a do lakovacieho a sušiaceho boxu, ktorá umožní dosiahnutie vyššieho technologického stupňa potrebného na realizáciu projektov s uvedenými zákazníkmi, ktorí sú svetovými lídrami vo svojich segmentoch.



Technické riešenia, obchodná a výrobná realizácia vojenských vozidiel v spolupráci s nemeckým partnerom MAN v rôznych modifikáciách a vyhotoveniach podľa potrieb Ozbrojených síl SR sa javí ako kľúčové obchodno – podnikateľské rozšírenie podnikateľského zámeru na najbližšie roky. Tiež hľadanie obchodnej a výrobné - vývojovej kooperácie bude patriť medzi ťažiskové rozvojové aktivity spoločnosti v nasledujúcom období.



Splnenie uvedených zámerov dáva predpoklad úspešne realizovať podnikateľský zámer spoločnosti.

Za predstavenstvo spoločnosti :

Ing. Róbert Gašparík

Bc. Eva Petričková

V Bratislave 27. 05.2020

5. STANOVISKO DOZORNEJ RADY

Dozorná rada vyhodnotila činnosť predstavenstva spoločnosti v roku 2019, plnenie uznesení riadneho valného zhromaždenia a uskutočňovanie podnikateľských aktivít spoločnosti.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. ukončila obchodný rok 2019 so ziskom vo výške 17 964 EUR. Dozorná rada v zmysle stanov spoločnosti predkladá túto správu valnému zhromaždeniu akcionárov spoločnosti a odporúča riadnu účtovnú závierku za rok 2019 schváliť ako aj návrh predstavenstva na zaúčtovanie dosiahnutého hospodárskeho výsledku za rok 2019.

Predstavenstvo spoločnosti navrhuje zaúčtovanie dosiahnutého hospodárskeho výsledku – zisk po zdanení vo výške 17 964,25 EUR nasledovne:

1. prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10% z dosiahnutého zisku t.j. 1 796,43 EUR
2. na účet neuhradenej straty minulých rokov 16 167,82 EUR
3. doplnený rezervný fond vo výške 1 796,43 EUR použiť na pokrytie neuhradenej straty minulých rokov

Dozorná rada konštatuje, že pri kontrole nezistila žiadne skutočnosti, ktoré by znamenali porušenie stanov akciovej spoločnosti TANAX TRUCKS a. s.



Ing. Dušan Gašparík
predseda dozornej rady

6. INFORMÁCIE A KONTAKTNÉ ADRESY

Obchodné meno	Sídlo spoločnosti	Telefón	Fax
TANAX TRUCKS a.s.	Červeňova 28 811 03 Bratislava	+421 2 59355400	+421 2 59355400
			E-mail:
Meno, priezvisko	Funkcia	Telefón	E-mail
Bc. Eva Petričková	Predseda predstavenstva	+421 903 652 916	gr@kovosipox.sk
Ing. Róbert Gašparík	Člen predstavenstva	+421 903 406 999	gasparik@tanaxtrucks.sk
Ing. Miloslav Mišech	Plánovanie výroby, kooperácie	+421 903 263 583	planovanie@tanaxtrucks.sk
Ladislav Exler	Obchodný referent, zásobovanie	+421 903 565 260	exler@tanaxtrucks.sk
	Prevádzka	Telefón	E-mail
TANAX TRUCKS a.s.	Partizánska 73 957 11 Bánovce nad Bebravou	+421 911 677 804	info@tanaxtrucks.sk

Dňa 27.05.2020



ADP Audit, s.r.o.
Blagoevova 9, 851 04 Bratislava
Audítorská spoločnosť licencia SKAU č. 307
tel.: +421 2 700 700 70, fax: +421 2 700 700 71, www.adpgroup.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti TANAX TRUCKS a. s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení Zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočností

Bez toho, aby sme tým podmienili náš názor, upozorňujeme na bod B (1) v poznámkach účtovnej závierky. Priložená účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. K 31. decembru 2019 krátkodobé záväzky spoločnosti vrátane krátkodobých rezerv, krátkodobých úverov a krátkodobých finančných výpomoci sú väčšie než jej obežný majetok o 3 831 978 EUR. Spoločnosť je závislá od finančnej podpory akcionára. Akcionár spoločnosti sa zaviazal finančne podporovať spoločnosť, tak aby bola schopná pokračovať vo svojej činnosti najmenej po dobu 12 mesiacov nasledujúcich po skončení účtovného obdobia. Súčasne vlastné imanie je pod úrovňou základného imania a jeho výška je k 31. decembru 2019 o 1 561 013 EUR nižšia ako základné imanie zapísané v obchodnom registri.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

2. júna 2020

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:

ADP Audit, s.r.o.

Licencia SKAU č. 307

Blagoevova 9, 851 04 Bratislava



Štatutárny audítor:

Mária Čemová

Licencia SKAU č. 950

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

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

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

Á Ā B Ć D Ě 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 2020104702	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2019
IČO 36392171	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2019
SK NACE 28.99.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2018 do 12 2018

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TANAX TRUCKS a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ČERVENOVA

Číslo

28

PSČ

Obec

81103 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I.

Oddiel Sa, vložka číslo 2565/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

27.05.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

 TANAX TRUCKS a.s.
 ČerVENOVA 28
 81103 BRATISLAVA
 3

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie 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	1 2 5 6 6 1 1 1	8 5 6 8 3 2 7	
			3 9 9 7 7 8 4		8 3 6 4 2 9 0
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 0 8 3 6 2 4 4	7 1 0 5 3 4 6	
			3 7 3 0 8 9 8		7 1 8 3 4 2 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 1 9 3 0 0 6	1 2 5 0 0 0	
			1 0 6 8 0 0 6		1 2 5 0 0 0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	4 9 4 5 9	0	
			4 9 4 5 9		0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 9 3 2 6	0	
			3 9 3 2 6		0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	9 7 9 2 2 1	0	
			9 7 9 2 2 1		0
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	1 2 5 0 0 0	1 2 5 0 0 0	
			0		1 2 5 0 0 0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	9 6 4 3 2 3 8	6 9 8 0 3 4 6	
			2 6 6 2 8 9 2		7 0 5 8 4 2 8
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 2 3 6	3 2 3 6	
			0		3 2 3 6
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 0 0 7 2 1 0	4 5 4 1 5 0 3	
			4 6 5 7 0 7		4 3 1 2 3 6 0
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 6 3 2 7 9 2	2 4 3 5 6 0 7	
			2 1 9 7 1 8 5		2 7 2 0 0 7 3



Ozna- čenie 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
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	0	0	
			0		5 8 7 9
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	
			0		1 6 8 8 0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie 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
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 7 1 9 4 9 3	1 4 5 2 6 0 7	
			2 6 6 8 8 6		1 1 7 6 5 4 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 2 6 1 9 4 3	9 9 5 0 5 7	
			2 6 6 8 8 6		8 4 3 5 2 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 9 6 0 1 7	5 1 4 0 4 3	
			8 1 9 7 4		4 9 8 8 1 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 8 6 7 4 5	2 8 6 7 4 5	
			0		2 6 7 7 3 0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 9 6 9 6 6	1 9 2 2 6 9	
			4 6 9 7		6 9 1 4 1
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 8 0 2 1 5	0	
			1 8 0 2 1 5		0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	2 0 0 0	2 0 0 0	
			0		7 8 4 4
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 5 2 1 6	6 5 2 1 6	
			0		2 4 8 9 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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



Ozna- čenie 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
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 2 7 3 7 0	1 5 2 7 3 7	2 7 1 0 2 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	7 0	7	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 2 5 8 0	5 2 5 8	5 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, 258A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie 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
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 3 4 3 3 2	2 3 4 3 3 2	
			0		3 7 0 4 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 7 3 2	1 7 3 2	
			0		2 4 3 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 3 2 6 0 0	2 3 2 6 0 0	
			0		3 4 6 0 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 3 7 4	1 0 3 7 4	
			0		4 3 2 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 3 7 4	1 0 3 7 4	
					4 3 2 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	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	- 1 6 7 8 9 7 7	- 1 7 2 4 1 1 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 6 7 8 9 7 7	- 1 7 2 4 1 1 0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 7 9 6 4	4 5 1 3 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 4 9 1 6 3 4	5 2 0 7 5 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 7 4 3	1 1 3 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 7 4 3	1 1 3 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	7 9 1 4	2 7 2 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	7 9 1 4	2 7 2 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 9 7 3 9 2	7 3 5 9 8 8
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 3 0 0 8 6 4	9 8 2 1 1 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 3 8 0 3 6	3 2 2 0 5 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
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	4 3 8 0 3 6	3 2 2 0 5 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6 9 3 1 2 4	5 2 2 9 3 4
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	7 0 8 9 5	7 1 1 3 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	5 1 8 0 8	4 4 2 1 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 5 9 9 3	2 1 2 4 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 0 8	5 4 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 1 5 9 0	8 3 5 9 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 6 5 3 5	6 6 2 6 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 5 0 5 5	1 7 3 3 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	7 8 8 5 9 6	3 8 8 8 9 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140	3 1 1 3 5 3 5	3 0 1 3 0 5 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 5 7 1 7 0 6	2 6 6 9 7 5 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 4 7 3 6 5 4	2 5 7 1 7 0 6
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	9 8 0 5 2	9 8 0 5 2



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



Ozna- čenie 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)	28	1 9 6 9 9 1 4	1 9 7 0 6 7 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1	3 7 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1	3 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1	3 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42		3 4 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	8 4 5 7 1	9 2 0 9 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	8 0 3 8 7	8 6 5 8 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	8 1 2 4	8 1 9 7
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 2 2 6 3	7 8 3 8 7
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 0	1 7 2 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 0 8 4	3 7 9 1



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)	55	- 8 4 5 7 0	- 9 1 7 1 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 2 2 3 5 8	4 2 5 3 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 4 0 3 2 2	- 2 5 9 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 0 3 2 2	- 2 5 9 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 7 9 6 4	4 5 1 3 3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s., so sídlom Červeňova 28, 811 03 Bratislava (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 18.04.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 29.05.2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2562/B).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba motorových vozidiel vrátane motorov a iných dopravných prostriedkov mimo činností vyžadujúcich oprávnenie podľa osobitných predpisov,
- zámočníctvo, nástrojárstvo, kovoobrábanie, výroba strojov a zariadení,
- obchodovanie s vojenským materiálom.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. júna 2019.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

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

6. Informácie o skupine

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku.

7. Počet zamestnancov

Počet zamestnancov k 31. decembru 2019 bol 97 zamestnancov, z toho 2 vedúci zamestnanci. Počet zamestnancov k 31. decembru 2018 bol 98, z toho 2 vedúci zamestnanci.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Počas bežného účtovného obdobia spoločnosť vykázala účtovný zisk a aj v predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vykázala účtovný zisk. K 31.12.2019 sú krátkodobé záväzky spoločnosti (riadok 122, 136, 139 a 140 súvahy) väčšie ako obežný majetok (riadok 033 súvahy) o 3 831 978 EUR. Akcionári spoločnosti sa zaviazali finančne podporovať spoločnosť, tak aby bola schopná pokračovať vo svojej činnosti najmenej po dobu 12 mesiacov nasledujúcich po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť obdržala potvrdenie pre vedenie Spoločnosti, že Spoločnosť bude najmenej počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu potvrdenia naďalej finančne podporovaná, aby:

- Spoločnosť bola schopná uhrádzať svoje splatné záväzky,
- vlastné zdroje financovania Spoločnosti sa dostali nad úroveň jej splateného peňažného vkladu do základného imania a opäť neklesli pod úroveň jej splateného peňažného vkladu do základného imania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

2. Informácie o financovaní projektov prostredníctvom nenávratných finančných prostriedkov

Spoločnosť realizovala dva projekty spolufinancované prostredníctvom poskytnutých nenávratných finančných príspevkov (ďalej aj „NFP“) z prostriedkov fondov Európskeho spoločenstva, prostredníctvom uzatvorených zmlúv s Ministerstvom hospodárstva SR.

1. Projekt s názvom:

Rekonštrukcia a modernizácia stavebných objektov TANAX TRUCKS a.s. v Bánovciach nad Bebravou

Číslo zmluvy: **KaHR-21SP-1301/0139/49**

Kód projektu: **25120120139**

Celkové náklady projektu: **4 037 844 EUR**

Oprávnené výdavky: **4 037 633 EUR**

NFP príspevok 50%: **2 018 817 EUR**

Fyzická realizácia projektu: **18.06.2015 - 31.10.2015**

Spôsob financovania: cudzie zdroje a vlastné zdroje

Úver poskytnutý Tatra bankou a. s., číslo úveru S00956/2014 vo výške 2 032 820 EUR. Úver poskytnutý Tatra bankou a. s., číslo úveru S00958/2014 vo výške 1 340 424 EUR, úver. Zostatok k 31.12.2019 vo výške 630 635,61 EUR.

Cieľom rekonštrukcie objektu haly bolo dosiahnuť zlepšenie tepelnoizolačných vlastností obvodových stien, strechy a výplňových otvorov a tiež modernizácia osvetlenia a vykurovania sociálnej budovy, zateplenie plochy o rozlohe viac ako 30 000 m², zníženie spotreby energie o viac ako 19 000 GJ/rok.

V zmysle uvedenej zmluvy vyplýva spoločnosti dodržať tieto základné merateľné ukazovatele projektu:

- technicky zhodnotených zariadení v počte 2. Projektom boli technicky zhodnotené dve časti budovy: hala M2 a sociálna budova, čím bol splnený ukazovateľ;
- zateplená plocha o rozlohe 31 486,70 m². K dátumu ukončenia projektu, bol splnený merateľný ukazovateľ;
- nárast pridanej hodnoty z východiskovej hodnoty 218 748 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 960 000 EUR v roku 2020;
- nárast tržieb z východiskovej hodnoty 3 195 413 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 8 000 000 EUR v roku 2020;
- úspora energie 10854 GJ/rok v roku 2020.

2. Projekt s názvom:

Zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. prostredníctvom zavedenia inovatívnych a vyspelých technológií

Číslo zmluvy: **KaHR-111SP-1201/0752/150**

Kód projektu: **25110120752**

Celkové náklady projektu: **2 495 140 EUR**

Oprávnené výdavky: **2 495 140 EUR**

NFP príspevok 40%: **998 056 EUR**

Fyzická realizácia projektu: **25.5.2015 - 31.12.2015**

Spôsob financovania: cudzie zdroje a vlastné zdroje

Úver poskytnutý Tatra bankou a.s., číslo úveru 900.1738 vo výške 999 576 EUR. Tento úver bol splatený 14.3.2016 v plnej výške z príspevku NFP. Úver poskytnutý Tatra bankou a.s., číslo úveru 900.1737 vo výške 1 008 027 EUR. Zostatok k 31.12.2019 vo výške 105 352,62 EUR.

Cieľom projektu bola inovácia zastaraných technologických zariadení pomocou ktorých už nebolo možné zabezpečiť komplexný a uzatvorený technologický cyklus, zodpovedajúci potrebám zákazníkov. Modernizáciou technologických zariadení sa dosiahla vyššia kvalita a efektívnosť výrobkov a služieb.

Inováciou šiestich výrobných postupov prostredníctvom, zavedenia siedmich nových technológií v celkovom počte 10 kusov, sa zvýšili technické a personálne kapacity spoločnosti, zlepšila sa konkurencieschopnosť, kvalita, flexibilita výrobkov a služieb spoločnosti.

V zmysle uvedenej zmluvy vyplýva spoločnosti dodržať tieto základné merateľné ukazovatele projektu:

- inovovaný výrobný postupov v počte 6. Ku ukončeniu projektu bol splnený ukazovateľ.
- počet novovytvorených pracovných miest v počte 10. Do ukončenia projektu spoločnosť zamestнала 10 nových zamestnancov.
- počet novovytvorených pracovných miest vo veku 15-29 rokov v počte 3. Do ukončenia projektu spoločnosť zamestнала 3 nových zamestnancov vo veku do 29 rokov.
- počet novovytvorených pracovných miest obsadených mužmi v počte 10. Do ukončenia projektu spoločnosť obsadila novovytvorené pracovné miesta 10. mužmi.
- nárast pridanej hodnoty z východiskovej hodnoty 218 748 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 960 000 EUR v roku 2020,
- nárast tržieb z východiskovej hodnoty 3 195 413 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 8 000 000 EUR v roku 2020.

3. Použitie odhadov a úsudkov

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

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

Úsudky

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

4. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava.

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

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	2	rovnomerná	50
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencia)	10	rovnomerná	10

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý

hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava. Pozemky sa neodpisujú. Spoločnosť v sledovanom období prehodnotila dobu používania strojov z dôvodu menšieho stupňa opotrebenia predĺžila dobu odpisovania strojov uvedených v tabuľke. Zároveň Spoločnosť z dôvodu menšieho stupňa opotrebenia budovy prehodnotila dobu odpisovania budovy na 50 rokov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	rovnomerná	2
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	rovnomerná	5 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 20	rovnomerná	5 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	rovnomerná	

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

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

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

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

5. Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Skladové zásoby rovnakého druhu oceňujeme váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov. Vyskladnenie zásob sa vždy oceňuje v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou

a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

7. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch sa oceňujú sa menovitou hodnotou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

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

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

10. 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.

11. Rezervy

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

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.

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

Rezervy na nevyčerpané dovolenky boli vytvorené vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov vrátane nákladov na povinné odvody do sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní.

Rezerva na audit bola vytvorená na základe zmluvy o poskytovaní outsourcingových služieb s dodávateľmi služieb. Predmetné služby budú dodávateľmi vyfakturované v nasledujúcom účtovnom období, kedy bude rezerva aj použitá.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená na základe matematicko-štatistických metód z priemerného mesačného platu zamestnancov za posledný kvartál účtovného obdobia vrátane odvodov.

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená vo výške predpokladaných nákladov záručných oprav vozidiel vyrobených v predchádzajúcich obdobiach vychádzajúc zo skutočných nákladov roku 2019 a predpokladaných nákladov paušálnym spôsobom.

Rezerva na reklamácie bola vytvorená vo výške na predpokladaných nákladov na opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2019. Rezerva bola vypočítaná ako súčet nákladov na opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom) a nákladov na opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z tržieb).

12. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),

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

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťať ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťať ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Informácie o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia sú uvedené v časti C1.

15. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

16. Cudzia mena

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

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

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

17. Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

18. Porovnateľné údaje

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

19. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

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

20. Informácia o vytvorení kapitálového fondu

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. v roku 2018 na základe rozhodnutia jediného spoločníka Spoločnosti WINNEX s.r.o. zo dňa 07.05.2018 prijala príspevok do kapitálového fondu vo výške 100 000 EUR.

C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 11 a 12.

Majetok obstaraný z dotácií

Spoločnosť v roku 2015 obstarala majetok z dotácií prostredníctvom dvoch projektov. Prvá časť dotácií finančných prostriedkov vo výške 4 037 884 EUR bola použitá na rekonštrukciu nehnuteľnosti – hala M2 so sociálnou budovou a príslušenstvom. Rekonštrukcia bola vykonaná na všetkých jednotlivých častiach celej nehnuteľnosti.

V roku 2019 bola výrobná hala M2 technicky zhodnotená (bez dotácií) vo výške 184 068 EUR, takže jej obstarávací cena sa navýšila na 4 221 912 EUR.

Druhá časť dotácií finančných prostriedkov vo výške 998 056 EUR, bola využitá na nákup nových technológií – strojov vid'. tabuľka nižšie.

Položka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Obstarávací cena	Zostatková cena	Obstarávací cena	Zostatková cena
Dlhodobý HM				
Poloautomatická zväračka	4 350	2 354	4 350	2 789
Poloautomatická zväračka	4 350	2 354	4 350	2 789
Poloautomatická zväračka	4 350	2 354	4 350	2 789
Poloautomatická zväračka	4 350	2 354	4 350	2 789
Hrotový sústruh MT	73 190	47 562	73 190	52 444
Meracie rameno	47 250	12 461	47 250	20 338
Laserové rezacie centrum	497 500	342 693	497 500	375 877
Ohraňovací synchronný lis	210 000	147 568	210 000	161 576
Obrábacie centrum 150	1 232 500	958 564	1 232 500	1 020 189
Obrábacie centrum 130	417 300	324 550	417 300	345 415
Výrobná Hala M2	4 221 912	3 821 004	4 037 844	3 748 837
SPOLU	6 717 052	5 663 818	6 532 984	5 735 832

Majetok je poistený spoločnosťou Allianz Slovenská poisťovňa na základe poisťnej zmluvy č. 411 018 916 vrátane platných dodatkov (poistenie majetku) – riziká – požiar, víchrica, povodeň, blesk, pád lietadla, zemetrasenie, zosuv pôdy, lavína a ťarcha snehu, náraz vozidla, dym, krádež, lúpež, vandalizmus a poisťnej zmluvy č. 411 021 196 (poistenie strojov a elektroniky) vrátane platných dodatkov – riziká – lom stroja v rozsahu VPP-SE podmienok.

Za účelom zabezpečenia záväzku vyplývajúceho zo zmluvy o poskytnutí NFP č. KaHR-21SP-1301/0139/49 spoločnosť uzatvorila v prospech záložného veriteľa Ministerstva hospodárstva SR, zmluvu č. KaHR-21SP-1301/0139/49/ZZ01 o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti, ktorej predmetom zálohy je nehnuteľnosť budova výrobná hala M2 s príslušenstvom, v celkovej hodnote záloh 3 740 000 EUR, účtovná zostatková hodnota k 31.12.2019 je vo výške 3 821 004 EUR po technickom zhodnotení, ktoré nebolo obstarané z dotácií.

Za účelom zabezpečenia záväzku vyplývajúceho zo zmluvy o poskytnutí NFP č. KaHR-111SP-1201/0752/150 spoločnosť uzatvorila, v prospech záložného veriteľa Ministerstva hospodárstva SR, dve zmluvy č. KaHR-111SP-1201/0752/150/ZZ01 a KaHR-111SP-1201/0752/150/ZZ02 o zriadení záložného práva na hnuťelné veci, ktorej predmetom záložného práva sú hnuťelné veci (technologické zariadenia obstarané v rámci projektu), v celkovej hodnote záloh 1 052 640 EUR, účtovná zostatková hodnota k 31.12.2019 je vo výške 1 842 814 EUR.

Záložné práva na stavbu sup. č. 916 - výrobná hala M2, pozemok p. č. 2407, pozemok p. č. 2408 sú zriadené v prospech dvoch záložných veriteľov Ministerstvo hospodárstva SR a Tatra banka a.s. Záložné právo sa bude vykonávať v súlade s pravidlami uvedenými v zmluve o spolupráci a spoločnom postupe medzi Ministerstvom hospodárstva SR a Tatra bankou a.s.

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	125 000	0	1 193 006
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	125 000	0	1 193 006
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	125 000	0	125 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	125 000	0	125 000

Presuny Obstaraného DNM predstavujú majetok zaradený do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok - záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Prírastky	0	0	0	0	0	125 000	0	125 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	125 000	0	1 193 006
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	30 020	979 221	0	0	0	0	1 058 700
Prírastky	0	9 306	0	0	0	0	0	9 306
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 306	0	0	0	0	0	9 306
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	125 000	0	125 000

Presuny Obstaraného DNM predstavujú majetok zaradený do používania.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne 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 na začiatku účtovného obdobia	3 236	4 678 100	4 593 084	0	0	0	5 879	16 880	9 297 179
Prírastky	0	329 110	44 117	0	0	0	373 227	0	746 454
Úbytky	0	0	10 288	0	0	0	373 227	16 880	400 395
Presuny	0	0	5 879	0	0	0	-5 879	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	5 007 210	4 632 792	0	0	0	0	0	9 643 238
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	365 740	1 873 011	0	0	0	0	0	2 238 751
Prírastky	0	99 967	334 462	0	0	0	0	0	434 429
Úbytky	0	0	10 288	0	0	0	0	0	10 288
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	465 707	2 197 185	0	0	0	0	0	2 662 892
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236	4 312 360	2 720 073	0	0	0	5 879	16 880	7 058 428
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	4 541 503	2 435 607	0	0	0	0	0	6 980 346

Presuny Obstaraného DHM predstavujú majetok zaradený do používania

Dlhodobý hmotný majetok - záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo – nehnuteľnosť HM SR, Tatra banka, a.s.	3 740 000
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo – hnuteľné veci – MH SR	1 052 640

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236	4 675 317	4 539 292	0	0	0	0	0	9 217 845
Prírastky	0	2 783	86 886	0	0	0	92 765	16 880	199 314
Úbytky	0	0	33 094	0	0	0	86 886	0	119 980
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	4 678 100	4 593 084	0	0	0	5 879	16 880	9 297 179
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	269 712	1 583 270	0	0	0	0	0	1 852 982
Prírastky	0	96 028	322 835	0	0	0	0	0	418 863
Úbytky	0	0	33 094	0	0	0	0	0	33 094
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	365 740	1 873 011	0	0	0	0	0	2 238 751
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236	4 405 605	2 956 022	0	0	0	0	0	7 364 863
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	4 312 360	2 720 073	0	0	0	5 879	16 880	7 058 428

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1. 2019 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2019 EUR
Materiál	76 788	6 930	1 744	0	81 974
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	229	4 468	0	0	4 697
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	180 143	79	7	0	180 215
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Spolu	257 160	11 477	1 751	0	266 886

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien. K zúčtovaniu opravnej položky k zásobám došlo z dôvodu predaja týchto zásob.

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

4. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2019 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	182 399	52 970
Pohľadávky po lehote splatnosti	88 681	105 032
Spolu	271 080	158 002

Štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za bežné a predchádzajúce obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám		0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	152 737	271 022
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Sociálne poistenie		
Daňové pohľadávky a dotácie	7	
Iné pohľadávky	5 258	58
Krátkodobé pohľadávky spolu	158 002	271 080

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31.12.2019
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-331 017	-351 753
– zdaniteľné	212 475	41 199
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	24 894	65 216
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	24 894	65 216

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške **65 216 EUR**, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2018	24 894
Stav k 31. decembru 2019	65 216
Zmena	-40 322
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-40 322
– zaúčtované do vlastného imania	0

Spoločnosť v bežnom účtovnom období vykazuje v súvahe len výsledný vzťah odloženej dane (odloženú daňovú pohľadávku), nakoľko je voči tomu istému daňovému úradu.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2018	2019
	EUR	EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	651 649	382 648

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 732	2 437
Bežné bankové účty v bankách alebo v pobočke zahraničnej banky	232 600	34 603
Peniaze na ceste		
Spolu	234 332	37 040

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2019 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	0	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistenie spoločnosti	2 650	1 792
Ostatné - poistenie služobných autá	1 671	8 582
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	4 321	10 374
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	4 321	10 374

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2019 je 2 066 000 EUR.

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2019 sa nezvyšovalo.

Hospodársky výsledok – zisk za rok 2018 vo výške 45 133 EUR bol vysporiadaný takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Neuhradená strata minulých období	45 133
Prevod na nerozdelný zisk	0
Spolu	45 133

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 17 964 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

9. Rezervy

Prehľad za bežné účtovné obdobie k 31.12.2019 je v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 723	5 191	0	0	7 914
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	2 723	5 191	0	0	7 914
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	2 723	5 191	0	0	7 914
Krátkodobé rezervy, z toho:	83 595	72 052	67 697	6 360	81 590
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	66 261	56 535	62 296	3 965	56 535
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	66 261	56 535	62 296	3 965	56 535
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 610	2 610	2 610	0	2 610
Odchodné do dôchodku	9 538	7 728	0	0	17 266
Záručné opravy	802	795	0	802	795
Reklamácie	4 384	4 384	2 791	1 593	4 384
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	17 334	15 517	5 401	2 395	25 055

Prehľad za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 je v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2018 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2018 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 360	0	0	10 125	2 723
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	8 360	0	0	5 637	2 723
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	8 360	0	0	5 637	2 723
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 000	75 468	102 829	14 044	83 595
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	95 807	66 261	93 185	2 622	66 261
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	95 807	66 261	93 185	2 622	66 261
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 850	2 610	3 610	240	2 610
Odchodné do dôchodku	11 323	1 411	3 196	0	9 538
Záručné opravy	1 020	802	0	1 020	802
Reklamácie	13 000	4 384	2 838	10 162	4 384
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	29 193	9 207	9 644	11 422	17 334

10. Závazky

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	201 159	303 482
Závazky v lehote splatnosti	780 955	997 382
	982 114	1 300 864

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	322 051	322 051	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	522 934	522 934	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	71 131	71 131	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	44 210	44 210	0	0
Daňové záväzky a dotácie	21 245	21 245	0	0
Iné záväzky	543	543	0	0
	982 114	982 114	0	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	438 036	438 036	0	0
Čistá hodnota zákazky	0		0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	693 124	693 124	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	70 895	70 895	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	51 808	51 808	0	0
Daňové záväzky a dotácie	45 993	45 993	0	0
Iné záväzky	1 008	1 008	0	0
	1 300 864	1 300 864	0	0

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2019
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	267	1 139
Tvorba na ťarchu nákladov	5 744	5 773
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-4 872	-5 169
Stav k 31. decembru	1 139	1 743

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

12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver S00958/2014	EUR	1,65	31.12.2020	0	0	630 636
Bankový úver S01692/2019	EUR	1,65	30.9.2024	197 392	197 392	0
Bankový úver 900.1737	EUR	1,65	30.6.2020	0	0	105 352
				197 392	197 392	735 988
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver S00958/2014	EUR	1,65	31.12.2020	630 635	630 635	178 728
Bankový úver S01692/2019	EUR	1,65	30.9.2024	52 608	52 608	0
Bankový úver 900.1737		1,65	30.6.2020	105 353	105 353	210 168
Kreditné platobné karty	EUR	0	mesačne	0	0	0
				788 596	788 596	388 896
Spolu				985 988	985 988	1 124 884

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

	31.12.2018 EUR	31.12.2019 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	788 596
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	1 124 884	197 392
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	1 124 884	985 988

V súčasnosti rokujeme s Tatra bankou a. s. o možnosti posunu splátok istiny úverov, ako aj úrokov v súlade so zákonom – opatrenia na zmiernenie dopadu COVID-19 nasledovne:

Úver S00958/2014 - pôvodný koniec úveru 31.12.2020 sa posúva o 9 mesiacov na 30.9.2021, aktuálna výška nesplateného úveru je 630 635,61 EUR. Splátka istiny k 30.6.2020 sa posúva na 31.3.2021 vo výške 89 364 EUR. Úroky sa nebudú platiť od 05/2020 do 1/2021. Úroky za odklad budú rozpočítané do splátok od 02/2021 do 09/2021 (len 8 mesiacov). Posledná splátka k 30.9.2021 bude vo výške nesplateného zostatku.

UZ 900.1737/2014 - pôvodný koniec úveru 30.06.2020 sa posúva o 9 mesiacov na 31.3.2021, aktuálna výška nesplateného objemu úveru je vo výške 105 352,62 EUR. Splátka istiny k 30.6.2020 sa posúva rovnako na 31.3.2021 vo výške 105 352,62 EUR. Úroky sa nebudú platiť od 05/2020 do 1/2021. Úroky za odklad budú rozpočítané do splátok od 02/2021 do 03/2021 (len 2 mesiace). Posledná splátka k 31.3.2021 bude vo výške nesplateného zostatku, t.j. 105 352,62 EUR.

UZ S01692/2019 - tu sa uskutoční len posun konca úveru o 9 mesiacov ako aj úrokov, nakoľko je pravidelne mesačné splácanie istiny i úrokov.

Na základe vyššie uvedeného financujúca banka pripravuje schválenie možného posunu v súlade so zákonom.

Na spolufinancovanie projektu v zmysle zmlúv o poskytnutí NFP má spoločnosť uzavreté s Tatra bankou a.s. nasledovné zmluvy o splátkových úveroch, ktoré boli poskytnuté:

- Splátkový úver č. 900.1738 s úverovým rámcom vo výške 999 576 EUR, úver bol k 31.12.2016 splatený.
- Splátkový revolvingový úver č. 900.1737 s úverovým rámcom vo výške 107 011 EUR, nesplatená istina k 31.12.2019 je vo výške 105 352,62 EUR.
- Splátkový úver S00958/2014 s úverovým rámcom vo výške 640 406 EUR, nesplatená istina k 31.12.2019 je vo výške 630 635,61 EUR

Zabezpečenie k úverom číslo 900.1737, S00958/2014 je nasledovné:

1. **Splátkový úver č. 900.1737** vrátane všetkých dodatkov, so zostatkom k 31.12.2019 vo výške 105 352,62 EUR je zabezpečený v prospech Tatra banky a.s.:

- bianko zmenkou TANAX TRUCKS a.s. na rad veriteľa Tatra banka a.s., na zabezpečenie zabezpečovacej pohľadávky,
- záložným právom na pohľadávky v prospech Tatra banky a.s., na všetky nasledovné súčasné a budúce pohľadávky,
- záložným právom k nehnuteľnému majetku spoločnosti KOVO SIPOX a.s., za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky Tatra banky a.s.,
- záložným právom k nehnuteľnému majetku spoločnosti WINNEX s.r.o. za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky Tatra banky a.s.,
- záložným právom k nehnuteľnému majetku spoločnosti KORD Slovakia, a.s. za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky Tatra banky a.s.,
- záložné právo na hnuťelný majetok - technológie v prospech Tatra banka a.s., ide o majetok obstaraný z dotácií,
- dohodami o ručení (3).

2. **Splátkový úver č. S00958/2014** vrátane všetkých dodatkov, so zostatkom k 31.12.2019 vo výške 630 635,61 EUR je zabezpečený v prospech Tatra banka a.s.:

- záložným právom na pohľadávky v prospech Tatra banky a.s., na všetky nasledovné súčasné a budúce pohľadávky,
- záložným právom k nehnuteľnému majetku spoločnosti KOVO SIPOX a.s., za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky Tatra banky a.s.,
- záložným právom k nehnuteľnému majetku spoločnosti WINNEX s.r.o. za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky Tatra banky a.s.,
- záložným právom k nehnuteľnému majetku spoločnosti KORD Slovakia, a.s. za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky Tatra banky a.s.,
- dohodami o ručení (3).

Na zabezpečenie úveru č. 900.1737 a S00958/2014 spolu vo výške 2 348 451 EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok k nehnuteľnostiam nachádzajúcich sa v katastrálnom území Bánovce nad Bebravou, zapísané na LV č. 4678, a to:

- pozemok p. č. 2407, v účtovnej hodnote k 31.12.2019 vo výške 328 EUR,
- pozemok p. č. 2408, v účtovnej hodnote k 31.12.2019 vo výške 2 907 EUR,
- stavby sup. č. 916, výrobná halaM2 na pozemkoch p. č. 2407, p. č. 2408, v zostatkovej hodnote k 31.12.2019 vo výške 3 821 004 EUR.

Záložné práva na stavbu sup. č. 916 - výrobná halaM2, pozemok p. č. 2407, pozemok p. č. 2408 sú zriadené v prospech dvoch záložných veriteľov Ministerstvo hospodárstva SR a Tatra banka a.s. Záložné právo sa bude vykonávať v súlade s pravidlami uvedenými v zmluve o spolupráci a spoločnom postupe medzi Ministerstvom hospodárstva SR a Tatra bankou a.s.

Dňa 8.10.2019 spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. podpísala s Tatra bankou, a.s. Zmluvu o splátkovom úvere č. S01692/2019, kde výška úveru predstavuje 250 000 EUR. Úver sa bude splácať pravidelne mesačne, vždy k poslednému bankovému dňu mesiaca vo výške 4 386 EUR. Dátum prvej splátky je stanovený na 31.1.2020, pričom posledná splátka sa uskutoční 30.9.2024.

Splátkový úver č. S01692/2019 je zabezpečený v prospech Tatra banka a.s.:

- zmluvou o záložnom práve k pohládkam medzi Tatra banka, a.s. a TANAX TRUCKS a.s.,
- dohodou o ručení uzatvorená medzi Tatra banka, a.s. a KORD Slovakia, a.s.,
- zmluvou o záložnom práve k nehnuteľnému majetku uzatvorená medzi Tatra banka, a.s. a KOVO SIPOX a.s.

13. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala krátkodobú úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky:

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k	Suma istiny v eurách k	Suma istiny v príslušnej mene k
			31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
TB TRADE	EUR	1,5	31.12.2018	100 000	100 000
TB TRADE	EUR	1,5	31.12.2020	500 000	504 019
TB TRADE	EUR	1,5	31.12.2019	80 000	80 000
TB TRADE	EUR	0,9	31.12.2020	38 000	0
KORD SLOVAKIA a.s.	EUR	1,5	31.12.2017	273 000	273 000
KORD SLOVAKIA a.s.	EUR	1,5	31.12.2017	600 000	600 000
KORD SLOVAKIA a.s.	EUR	1,5	10.3.2018	30 000	30 000
KORD SLOVAKIA a.s.	EUR	1,5	31.1.2018	250 000	250 000
COMAX-TT, a.s.	EUR	3	31.12.2017	80 000	120 000
ŠKODA SIPOX	EUR	3	31.12.2019	1 050 000	1 056 035
SIPOX HOLDING	EUR			66 500	0
Spolu				3 113 535	3 013 054
Finančné výpomoci od prep. ÚJ					
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	60 000	60 000
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	50 000	50 000
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	100 000	100 000
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	80 000	80 000
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	85 000	85 000
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	50 000	50 000
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	85 000	85 000
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	65 000	0
WINNEX, s.r.o.	EUR	1,3	31.12.2020	110 000	0
SPOLU				685 000	510 000

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2019 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	0	0
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 571 706	2 473 654
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	2 571 706	2 473 654
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	98 052	98 052
Iné	0	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	98 052	98 052
Spolu	2 669 758	2 571 706

D. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018			2019		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	42 539			-22 358		
z toho teoretická daň 21 %		8 933	21,00 %			21,00 %
Daňovo neuznané náklady	292 566	61 439	144,43 %	360 913	75 792	-338,99 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-259 323	-54 458	-128,02 %	-115 056	-24 162	108,07 %
Využitie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Odpočet daňovej straty	-75 782	-15 914	-37,41 %	-223 499	-46 935	209,92 %
	0	0	0,00 %	0	4 695	0,00 %
Splatná daň	0	0,00 %		0	0,00 %	
Odložená daň	-2 594	-6,10 %		-40 322	180,35 %	
Celková vykázaná daň	-2 594	-6,10 %		-40 322	180,35 %	

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %.

E. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOV ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ**I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

Spoločnosť v porovnaní s predchádzajúcim rokom vykázala nižšie tržby z predaja výrobkov z dôvodu nižšieho predaja vozidiel. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k poklesu tržieb z predaja vlastných výrobkov.

Spoločnosť v porovnaní s predchádzajúcim rokom vykázala nižšie náklady vynaložené na spotrebu materiálu a na služby, energie a zvýšených mzdových nákladov čo priamoúmerne súvisí s dosiahnutými tržbami z predaja vlastných výrobkov. Ostatné náklady v porovnaní s predchádzajúcim rokom sú na porovnateľnej hodnote.

15. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2018 EUR	2019 EUR
Výrobky		
Tržby za vlastné výrobky (Vozidlá -400)	2 471 100	48 941
Tržby za vlastné výrobky (M 1-100)	297 484	3 339 730
Tržby za vlastné výrobky (M 2-200)	2 176 692	0
	4 945 276	3 388 671
Tovar		
Tovar	24 859	8 041
	24 859	8 041
Služby		
Tržby z predaja služieb (200)	154 000	123 368
Tržby z prenájmu	4 150	10 901
Tržby za služby - práca vo mzde	172 388	27 830
Tržby - servisné stredisko	215 981	356 429
	546 519	518 528
Spolu	5 516 654	3 915 240

16. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 143 907 EUR zahŕňa nedokončenú výrobu a polotovary, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019 EUR	Stav k 31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR	Zmena stavu 2018 EUR	2019 EUR
Nedokončená výroba a polovýrobky	20 768	267 730	283 933	-16 203	20 768
Hotové výrobky	123 139	69 141	65 180	3 961	123 139
Spolu	143 907	336 871	349 113	-12 242	143 907
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				-12 242	143 907

17. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

Názov položky	2018 EUR	2019 EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku	3 450	0
Tržby z predaja materiálu	9 514	3 631
Spolu	12 964	3 631

18. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	2018 EUR	2019 EUR
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Spolu	0	0

19. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2018 EUR	2019 EUR
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Výnosy poisťovne	0	5 164
Výnosy z predaja kovoveho šrotu	59 321	39 199
Iné (rozpušťanie dotácií)	209 909	198 272
Spolu	269 230	242 635

20. Osobné náklady

	2018 EUR	2019 EUR
Mzdy náklady	1 158 884	1 166 690
Náklady na sociálne poistenie	407 015	402 455
Odmeny členom organov spoločnosti	13 690	0
Sociálne náklady	35 211	49 073
Spolu	1 614 800	1 618 218

21. Kurzové zisky

	2018 EUR	2019 EUR
Kurzové zisky	349	0
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	349	0

22. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2018 EUR	2019 EUR
Výnosové úroky	30	1
Spolu	30	1

23. Náklady na poskytnuté služby

	2018 EUR	2019 EUR
Nákup licencií	5 240	7 857
Doprava	18 865	32 660
Nájomné	113 698	174 419
Náklady na inzerciu, reklamu	201 540	2 658
Právne a ekonomické poradenstvo	1 003	1 280
Externé opracovanie výrobkov	154 440	172 199
Audit a poradenstvo	23 160	20 000
Kooperácie	237 035	123 986
Likvidácia odpadu	6 549	6 781
Opravy a udržiavanie		233 738
Iné	300 186	129 475
Spolu	1 061 716	905 053

24. Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu

Názov položky	2018 EUR	2019 EUR
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	
Zostatková cena predaného materiálu	2 019	2 767
Spolu	2 019	2 767

25. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2018 EUR	2019 EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Pokuty, penale	4 009	13 844
Poistné firma	33 324	33 839
Manka a škody	4 358	16 486
zrušenie rezervy	-1 805	0
Spolu	39 886	64 169

26. Kurzové straty

	2018 EUR	2019 EUR
Kurzové straty	1 720	100
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	1 720	100

27. Finančné náklady

	2018 EUR	2019 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	78 387	72 263
Nákladové úroky pre prepojené účt. jednotky	8 197	8 124
Bankové poplatky	0	0
Iné	3 791	4 084
Spolu	90 375	84 471

28. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2018 EUR	2019 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	9 400	9 500
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	9 400	9 500

29. Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti v roku 2018 bol 5 516 654 EUR. Čistý obrat v roku 2019 bol 3 915 240 EUR.

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

Krajina		2018 EUR	2019 EUR
Slovenská republika	Tržby za vlastné výrobky (Vozidlá)	2 471 100	0
	Tržby za vlastné výrobky (M1-100)	64 271	0
	Tržby za vlastné výrobky (M2-200)	71 739	626 886
	Tovar	5 044	8 041
	Tržby z predaja služieb (200)	150 623	112 919
	Tržby z prenájmu	4 150	10 901
	Tržby za služby - práca vo mzde	172 388	24 952
	Tržby - servisné stredisko	215 980	356 429
Česká republika			
	Tržby za vlastné výrobky (M1-100)	233 213	48 942
	Tržby za vlastné výrobky (M2-200)	0	301 862
	Tovar	19 693	0
	Tržby z predaja služieb (200)	3 078	0
Rakúsko			
	Tržby za vlastné výrobky (M2-200)	1 968 985	2 395 260
	Tržby z predaja služieb (200)	0	10 449
Ostatní odberatelia			
	Tržby za vlastné výrobky	135 968	15 720
	Tržby za tovar	122	0
	Tržby z predaja služieb	300	0
Spolu		5 516 654	3 915 240

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Kúpna zmluva č. 2017/267 uzatvorená s Ministerstvom obrany SR, dňa 21.12.2017 ktorej predmetom predaja sú: Vojenské motorové vozidlá AKTIS, vo výške 2 965 320 EUR. Vozidlá boli dodané v roku 2018.

3. Najatý majetok

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. mala v prenájme prevádzkovú stavbu – Demolgačná čistiareň, súp. č. 1765, na parc.č. 2356/2, o výmere 580 m², ktorá sa nachádza v priestoroch spoločnosti KORD SLOVAKIA a.s. Výška nájomného bola 1 660 EUR/rok bez DPH. Zmluvný vzťah bol ukončený 30.6.2019. Ďalej od spoločnosti KORD SLOVAKIA a.s. sú prenajaté kancelárske priestory, kde kvartálny nájom činí 3 600 EUR/mesiac bez DPH. Predpoklad nájmu pre rok 2020 je vo výške 14 400 EUR.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. má v prenájme osobný automobil Mercedes Benz, dohodnutá výška nájmu je 30 EUR/mesiac bez DPH, FORD Tranzit, výška nájmu 350 EUR/mesiac bez DPH, osobný automobil Mercedes Benz B 180 ktorý je v prenájme vo výške 610 EUR bez DPH a osobný automobil MiniCooper výška nájmu 657 EUR bez DPH od spoločnosti Winnex s.r.o., Kopčianska 92, Bratislava. Vozidlá sa využívajú na dosiahnutie a zabezpečenie príjmov spoločnosti. Prenájom vyššie uvedených vozidiel by mal v roku 2020 predstavovať čiastku 19 764 EUR.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. má v prenájme stroje, prístroje a zariadenia podľa zmlúv č. 01/2013TB (kvartálny nájom vo výške 1 250 EUR bez DPH) a podľa zmluvy v roku 2010TB stroj kde kvartálny nájom je vo výške 143,75 EUR bez DPH (I.- III.Q. vo výške 172,50 EUR bez DPH). Zmluva č. 01/2012TB (mesačný nájom 2 500 EUR bez DPH) prenájom priestorov. Celková hodnota prenájmov v roku 2019 je v hodnote 35 661,25 EUR bez DPH. V roku 2020 by byť prenájom vo výške 35 575 EUR.

Ďalej máme od spoločnosti v prenájme skladové priestory na základe podnájomnej zmluvy zo dňa 29.12.2014, kde mesačný nájom činí 1 571,74 EUR bez DPH. Za rok 2020 by tento prenájom mal byť v hodnote 18 860,88 EUR.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. má v prenájme nebytové priestory od spoločnosti SIPOX HOLDING a.s Bratislava. Výška mesačného nájmu je 6 623,75 EUR bez DPH. V roku 2020 by výška nájmu mala predstavovať sumu 79 485 EUR.

4. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus COVID-19 (Coronavirus) rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod, bude mať taktiež negatívny vplyv aj na obchodné činnosti našej spoločnosti. Vedenie spoločnosti pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na spoločnosť. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie spoločnosti si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na spoločnosť.

V súčasnosti rokujeme s Tatra bankou a. s. o možnosti posunu splátok istiny úverov, ako aj úrokov v súlade so zákonom – opatrenia na zmiernenie dopadu COVID-19. Presný rozpis je uvedený na strane 19.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Účasť osoby na majetku, kontrole alebo vedení inej osoby alebo vzájomný vzťah medzi osobami, ktoré sú pod kontrolou alebo vedením tej istej osoby alebo v ktorých má táto osoba priamy alebo nepriamy majetkový podiel.

Ekonomicky prepojenými a spriaznenými osobami Spoločnosti TANAX TRUCKS a.s. sú nasledovne účtovné jednotky:

1. Obchodné meno: WINNEX s.r.o., Kopčianska 92, 852 03 Bratislava

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájom auta	19 147	27 505
Iné služby	0	467
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	8 124	8 197
Spolu náklady	27 271	36 169

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky od materskej účtovnej jednotky	175 000	0
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky od materskej jednotky	0	-230 000

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Spolu majetok	0	0

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	0	0
Ostatné záväzky	8 124	12 934
Prijaté pôžičky	685 000	510 000
Spolu záväzky	693 124	522 934

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s nájmom osobných automobilov vo výške 19 147 EUR a poskytnutie finančnej výpomoci, kde úroky za rok 2019 predstavujú sumu 8 124 EUR.

2. Obchodné meno : COMAX – TT, a.s. sídlo Coburgova 84, 917 48 Trnava

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	3 000	4 301
Spolu náklady	3 000	4 301

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	0	140 000
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	-100 000

Predmetom transakcie je poskytnutie finančnej výpomoci kde úroky za rok 2019 predstavujú výšku 3 000 EUR.

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	0	0
Ostatné záväzky	3 000	0
Prijaté pôžičky, ostatné záväzky	120 000	120 000
Spolu záväzky	120 000	120 000

3. Obchodné meno : TB TRADE, a. s. , Partizánska 73, 957 11 Bánovce nad Bebravou - personálne prepojenie

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomne budovy a stroje	54 522	58 305
Voda	461	0
Ostatné	564	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	1 360	9 000
Spolu náklady	56 907	67 305

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	38 000	80 000
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	0

Majetok a záväzky z transakcií s prepojenou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	207	3 300
Spolu majetok	207	3 300

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	46	0
Prijaté pôžičky	718 000	680 000
Spolu záväzky	718 046	680 000

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s nájmom budov a strojov vo výške 55 547 EUR, a poskytnutie finančnej výpomoci vo výške 38 000, kde úroky predstavujú sumu 1 360 EUR.

4. Obchodné meno : SIPOX HOLDING a.s. Červeňova 28, 811 03 Bratislava - personálne prepojenie

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomne budovy	79 485	79 485
Ostatné (internet, strava)	3 086	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	0	0
Spolu náklady	82 571	79 485

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	357	105
Prijaté pôžičky	66 500	0
Spolu záväzky	357	105

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s nájmom budovy a poskytnutie stravovacieho zariadenia pre zamestnancov.

5. Obchodné meno: KORD SLOVAKIA a.s, Partizánska 73, 971 11 Bánovce nad Bebravou

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdová agenda	7 200	7 200
Služby energia, voda, teplo	188 880	165 450
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	17 295	17 295
Nájomné	16 060	0
Ostatné	206 313	0
Spolu náklady	435 748	189 945

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	0	0
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	0

Majetok a záväzky z transakcií s prepojenou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Spolu majetok	0	0

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	211 739	142 684
Prijaté pôžičky	1 153 000	1 153 000
Spolu záväzky	1 364 739	1 295 684

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s prenájmom, vedením mzdovej agendy, poskytnutie dodávky tepla, vody a elektrickej energie, poskytnutie finančnej výpomoci z predošlých rokov kde úroky za rok 2019 predstavujú sumu 17 295 EUR.

6. Obchodné meno: ŠKODA - SIPOX SLOVAKIA a. s., Červeňova 28, 811 03 Bratislava

Predmetom transakcie je poskytnutie finančnej výpomoci kde úroky za rok 2019 predstavujú výšku 31 681 EUR.

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	31 681	23 962
Spolu náklady	31 681	23 962

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	1 056 035	1 430 000
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	-425 000

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neboli vyplatené.

N. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia k 31.12.2018 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2018 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2018 EUR
Základné imanie	2 066 000	0	0	0	2 066 000
Základné imanie	2 066 000	0			2 066 000
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		100 000	0	0	100 000
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-944 588	0		-779 522	-1 724 110
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-944 588	0		-779 522	-1 724 110
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-779 522	45 133		779 522	45 133
Spolu	341 890	145 133	0	0	487 023

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Základné imanie	2 066 000	0	0	0	2 066 000
Základné imanie	2 066 000	0	0	0	2 066 000
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	100 000	0	0	0	100 000
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 724 110	0	0	45 133	-1 678 977
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 724 110	0	0	45 133	-1 678 977
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	45 133	17 964	0	-45 133	17 964
Spolu	487 023	17 964	0	0	504 987

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

1) Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

- a) štruktúra peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami prehľadu peň. tokov a príslušnými položkami vykázanými v súvahe:

R.	Položka	Údaj v súvahe k 1.1.	Údaj v prehľade peň. tokov k 1.1. riadok E.	Údaj v súvahe k 31.12.	Údaj v prehľade peň. tokov k 31.12. riadok H.
072	Peniaze (211, 213, 21*)	2 437	x	1 732	x
073	Účty v bankách (221, 22*, +/- 261)	34 603	x	232 600	x
139	Bežné bankové úvery z toho kontokorentný účet		x		x
	Spolu (072 + 073 - kontokorent):	37 040	37 040	234 332	234 332

- b) použité zásady prijaté na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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

- c) zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:
- d) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti: nepriama metóda
- e) skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania a vznikajú z investičnej a finančnej činnosti (nepeňažné transakcie):
- f) využitie možnosti vykazovania čistých peňažných tokov a ich uvedenie
- g) ďalšie doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov, ak sú dôležité na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Prehľad peňažných tokov (Cash flow statements)
Nepriama metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti
TANAX TRUCKS a.s.
(1.1.2019 – 31.12.2019)

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-22 358	42 539
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</i>	424 794	411 966
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	434 429	428 170
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	5 191	-5 637
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	9 727	1 737
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-104 106	-95 421
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	80 387	86 584
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-30
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-1	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		13
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-833	-3 450
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto prehľadu rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>	62 939	-701 604
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	113 079	48 124
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	111 116	-767 551
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-161 256	17 823
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	465 375	-247 099
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		30
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	465 375	-247 069
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)		-2 880
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú		

	činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	465 375	-249 949
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		-125 000
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-356 347	-129 343
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	833	3 450
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-355 514	-250 893
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi účtovnej jednotky alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých	140 604	606 104

	<i>záväzkov z finančnej činnosti</i>		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky	250 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky	-388 896	-388 896
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	279 500	1 765 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-770 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-53 174	-73 638
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	87 430	532 466
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	197 291	31 624
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	37 040	5 429
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	234 331	37 053
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	-13
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	234 332	37 040