

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Adient Seating Slovakia s.r.o.
Kysucká cesta 3
010 01 Žilina

Spoločnosť Adient Seating Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. októbra 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. októbra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Žilina oddiel Sro, vložka č.15569/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť vyrába textilné vlákna a tkaniny z priadze.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25. februára 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Sage Automotive Interiors Germany GmbH, Kaiserswerther Str. 135, Düsseldorf 404 74, Nemecká spolková republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny SAGE. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť ASAHI KASEI CORPORATION 1-1-2 Yurakucho, Chiyoda-ku, Tokyo 100-0006, Japan. Tieto konsolidované účtovné závierky možno získať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	85	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85	86
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. februára 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Konatelia:	Peter Ewald Heift (od.22.09.2020) Brian Dudley Moore (od.22.09.2020) Gregory Scott Smith (od.28.10.2019 do 22.09.2020) Phillip Allan Rotman II (od.28.10.2019 do 22.09.2020) Mark Anthony Skonieczny Jr.(do 27.10.2019) Cathleen Ann Ebacher (do 27.10.2019)	Mark Anthony Skonieczny Jr. Cathleen Ann Ebacher

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Adient Global Holdings Ltd	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

Spoločnosť Sage Automotive Interiors Germany GmbH dňa 30. septembra 2020 kúpila 100% obchodný podiel v spoločnosti Adient Seating Slovakia s.r.o. ako súčasť globálneho predaja divízie „Fabrics“ spoločnosti SAGE AUTOMOTIVE INTERIORS INC. V zmysle obchodného zákonníka §115,odst.11 účinky prevodu väčšinového obchodného podielu nastávajú zápisom do obchodného registra. Tento zápis nadobudol účinnosť dňa 29. októbra 2020, preto je predaj spoločnosti pre účely tejto závierky posudzovaný ako posúvahová udalosť finančného roka 2020.

Konatelia Peter Ewald Heift a Brian Dudley Moore boli menovaní do funkcie a vykonávajú svoje práva v Spoločnosti od dňa 22. septembra 2020.

Spoločnosť zmenila názov s účinnosťou dňa 29. októbra 2020 na Sage Automotive Interiors, Slovakia, s.r.o.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (oceniteľné práva z prevzatých Obchodných zmlúv a vzťahov)	5	rovnomerná	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok	4-12	rovnomerná	25-8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,67

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Zásoby materiálu sa oceňujú v štandardných cenách platných počas celého účtovného obdobia. Ostatné náklady obstarania (clo, preprava, cenové a kurzové odchýlky a pod.) sa účtujú na príslušných nákladových účtoch a raz ročne sa účtujú na súvahové účty podľa vzorca:

$\% \text{ oceňovacieho rozdielu (OR) (úbytok zásob : spotreba, predaj, manko) / počiatočný stav zásob + prírastok zásob}$

$\text{Oceňovací rozdiel} = (\text{počiatočný stav OR} + \text{prírastok OR}) \times \% \text{ oceňovacieho rozdielu.}$

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom, nevyfakturované dodávky, reklamačné konania a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

i) **Závázky**

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

j) **Zamestnanecké požitky**

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

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

V prípade programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je stanovená výška plnenia, ktorú zamestnanec pri odchode dostane. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akými sú napr. vek, počet odpracovaných rokov či mzda.

Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe zásad odmeňovania za rok 2019 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku stanovenú čiastku podľa odpracovaných rokov.

Hlavné poisťno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 30. septembru 2019	85
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	11,6%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,5%-3,0%
Diskontná sadzba	0,25%
Dlhodobá inflácia	1,5%

k) **Splatná daň z príjmu**

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne, počas doby trvania úverového vzťahu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – tkanín prevažne ostatným spoločnostiam v rámci skupiny Adient.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2019	0	87 775	0	0	0	0	0	87 775
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	87 775	0	0	0	0	0	87 775
Oprávky								
Stav k 1.10.2019	0	65 935	0	0	0	0	0	65 935
Prírastky	0	11 752	0	0	0	0	0	11 752
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	77 687	0	0	0	0	0	77 687
Opravné položky								
Stav k 1.10.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2019	0	21 840	0	0	0	0	0	21 840
Stav k 30.09.2020	0	10 088	0	0	0	0	0	10 088

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2018	0	87 775	0	0	0	0	0	87 775
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	87 775	0	0	0	0	0	87 775
Oprávky								
Stav k 1.10.2018	0	53 059	0	0	0	0	0	53 059
Prírastky	0	12 876	0	0	0	0	0	12 876
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	65 935	0	0	0	0	0	65 935
Opravné položky								
Stav k 1.10.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2018	0	34 716	0	0	0	0	0	34 716
Stav k 30.09.2019	0	21 840	0	0	0	0	0	21 840

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2019	714 486	3 948 547	9 560 078	0	0	0	413 027	0	14 636 138
Prírastky	0	0	0	0	0	0	72 833	0	72 833
Úbytky	0	0	338 590	0	0	0	0	0	338 590
Presuny	0	19 623	20 105	0	0	0	-39 728	0	0
Stav k 30.09.2020	714 486	3 968 170	9 241 593	0	0	0	446 132	0	14 370 381
Oprávky									
Stav k 1.10.2019	0	2 311 576	7 879 909	0	0	0	0	0	10 191 485
Prírastky	0	204 137	728 938	0	0	0	0	0	933 075
Úbytky	0	0	211 965	0	0	0	0	0	211 965
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	2 515 713	8 396 882	0	0	0	0	0	10 912 595
Opravné položky									
Stav k 1.10.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2019	714 486	1 636 971	1 680 169	0	0	0	413 027	0	4 444 653
Stav k 30.09.2020	714 486	1 452 457	844 711	0	0	0	446 132	0	3 457 786

Poistenie majetku spoločnosti je zabezpečené centrálnne cez Corporate Risk Management. Poistenie pre jednotlivé zložky majetku až do výšky 5 000 000 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2018	714 486	3 948 547	9 635 413	0	0	0	405 820	0	14 704 266
Prírastky	0	0	0	0	0	0	22 100	0	22 100
Úbytky	0	0	90 228	0	0	0	0	0	90 228
Presuny	0	0	14 893	0	0	0	-14 893	0	0
Stav k 30.09.2019	714 486	3 948 547	9 560 078	0	0	0	413 027	0	14 636 138
Oprávky									
Stav k 1.10.2018	0	2 108 492	7 122 570	0	0	0	0	0	9 231 062
Prírastky	0	203 084	831 931	0	0	0	0	0	1 035 015
Úbytky	0	0	74 592	0	0	0	0	0	74 592
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	2 311 576	7 879 909	0	0	0	0	0	10 191 485
Opravné položky									
Stav k 1.10.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2018	714 486	1 840 055	2 512 843	0	0	0	405 820	0	5 473 204
Stav k 30.09.2019	714 486	1 636 971	1 680 169	0	0	0	413 027	0	4 444 653

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2020
Materiál	176 458	50 874	176 458	0	50 874
Výrobky	35 141	11 481	35 141	0	11 481
Zásoby spolu	211 599	62 355	211 599	0	62 355

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku jeho zastaranosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2019
Materiál	102 578	176 458	102 578	0	176 458
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	976	0	976	0	0
Výrobky	23 615	35 141	23 615	0	35 141
Zásoby spolu	127 169	211 599	127 169	0	211 599

4. Pohľadávky

Spoločnosť vo finančnom roku 2020 neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.
Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky k 30.09.2020.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	180 798	1 102 674	1 283 472
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	19 174	1 096 938	1 116 112
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	161 624	5 736	167 360
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	259 623	0	259 623
Daňové pohľadávky a dotácie	259 623	0	259 623
Krátkodobé pohľadávky spolu	440 421	1 102 674	1 543 095

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	758 274	576 170	1 334 444
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	318 587	576 170	894 757
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	439 687	0	439 687
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	601 943	0	601 943
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	45 851	0	45 851
Daňové pohľadávky a dotácie	556 092	0	556 092
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 360 217	576 170	1 936 387

5. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku/pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 18.

6. Finančné účty

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 813	11 954
Daň z nehnuteľnosti	14 813	11 954
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 613	20 437
Ostatné	15 613	6 472
Úrok	0	13 965
Spolu	30 426	32 391

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 20.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 933	6 603
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 145	18 765
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 145	18 765
Čerpanie sociálneho fondu	15 096	18 765
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 982	6 933

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2020:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	58 957	0	0	58 957
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 982	0	0	4 982
Odložený daňový záväzok	0	53 975	0	0	53 975
Dlhodobé záväzky spolu	0	58 957	0	0	58 957
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	852 367	0	852 367
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	25 460	0	25 460
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	826 907	0	826 907
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	142 554	0	142 554
Záväzky voči zamestnancom	0	0	77 369	0	77 369
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	49 806	0	49 806
Daňové záväzky a dotácie	0	0	12 365	0	12 365
Iné záväzky	0	0	3 014	0	3 014
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	994 921	0	994 921

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti					
Názov položky	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	75 084	0	0	75 084
Závazky zo sociálneho fondu	0	6 933	0	0	6 933
Odložený daňový záväzok	0	68 151	0	0	68 151
Dlhodobé záväzky spolu	0	75 084	0	0	75 084
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 065 161	0	1 065 161
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	15 561	0	15 561
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 049 600	0	1 049 600
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	36 638 237	0	36 638 237
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	36 509 185	0	36 509 185
Závazky voči zamestnancom	0	0	69 922	0	69 922
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	44 875	0	44 875
Daňové záväzky a dotácie	0	0	10 990	0	10 990
Iné záväzky	0	0	3 265	0	3 265
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	37 703 398	0	37 703 398

Skupina Adient mala vytvorené zúčtovacie centrum pre centrálné riadenie úverových a peňažných transakcií (cashpooling). Zúčtovacie centrum bolo evidované na spoločnosť Adient Seating Slovakia s.r.o. (cashpool master). Dňa 24. apríla 2020 Spoločnosť odstúpila od cashpoolingovej zmluvy s VÚB bankou a ostatnými zmluvnými stranami v rámci skupiny Adient.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2020	k 30.09.2019	k 30.09.2020	k 30.09.2019
Závazky z cashpoolu, z toho:				0	-36 509 185	0	-36 509 185
VUB cashpool							
(-) záväzok/			Na				
(+) pohľadávka	EUR	1,50	vyžiadanie	0	-36 509 185	0	-36 509 185
Spolu						0	-36 509 185

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	41 414	9 853	4 655	0	46 612
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	41 414	9 853	4 655	0	46 612
odchodné, vrátane soc. Zabezpečenia	41 414	9 853	4 655	0	46 612
Krátkodobé rezervy, z toho:	164 072	150 207	164 072	0	150 207
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	32 328	11 877	32 328	0	11 877
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	32 328	11 877	32 328	0	11 877
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	131 744	138 330	131 744	0	138 330
Rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	14 800	14 800	14 800	0	14 800
Rezerva na overenie účtovnej závierky	15 225	15 225	15 225	0	15 225
Rezerva na bonusy a 13. plat	54 536	58 249	54 536	0	58 249
Rezerva na energie	47 183	50 056	47 183	0	50 056
Rezervy spolu	205 486	160 060	168 727	0	196 819

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	59 688	41 414	59 688	0	41 414
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	59 688	41 414	59 688	0	41 414
odchodné, vrátane soc. Zabezpečenia	59 688	41 414	59 688	0	41 414
Krátkodobé rezervy, z toho:	141 271	164 072	141 271	0	164 072
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	12 271	32 328	12 271	0	32 328
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	12 271	32 328	12 271	0	32 328
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	129 000	131 744	129 000	0	131 744
ostatné	1 703	0	1 703	0	0
Rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	19 678	14 800	19 678	0	14 800
Rezerva na overenie účtovnej závierky	14 940	15 225	14 940	0	15 225
Rezerva na bonusy a 13. plat	46 095	54 536	46 095	0	54 536
Rezerva na energie	46 584	47 183	46 584	0	47 183
Rezervy spolu	200 959	205 486	200 959	0	205 486

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k 30.septembru 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k		Suma istiny v mene EUR k	
				30.09. 2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						0	217 839
VUB	EUR	1,13-1,55	Na vyžiadanie	0	0	0	174 366
BMG	EUR	0,33-0,7	Na vyžiadanie	0	0	0	43 473
Spolu						0	217 839

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	11 241 790	16 411 950
Tržby za vlastné výrobky	11 241 790	16 411 950
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	887 928	785 547
Čistý obrat celkom	12 129 718	17 197 497

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky z tkaniny a predaj služieb		Spolu	
	2020	2019	2020	2019
Rumunsko	8 575 491	8 907 397	8 575 491	8 907 397
Česká republika	2 083 309	5 996 707	2 083 309	5 996 707
Portugalsko	256 139	295 237	256 139	295 237
Belgicko	165 028	256 046	165 028	256 046
Maroko	31 961	809 406	31 961	809 406
Nemecko	89 573	22 857	89 573	22 857
Ostatné	40 289	124 300	40 289	124 300
Spolu	11 241 790	16 411 950	11 241 790	16 411 950

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje stratu vo výške 252 517 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie v sume 252 517 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019	Stav k 1.10.2018	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary	214 433	140 468	111 855	73 965	28 613
Výrobky	100 368	426 850	424 455	-326 482	2 395
Spolu	314 801	567 318	536 310	-252 517	31 008
Iné				0	-973
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-252 517	30 035

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	460 214	139 782
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	211 405	15 287
Ostatné	248 809	124 495
Finančné výnosy, z toho:	449 215	656 450
Kurzové zisky	21 501	10 685
Výnosové úroky	427 714	645 765

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 038 464	2 179 756
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 777</i>	<i>14 500</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 777	14 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 023 687</i>	<i>2 165 256</i>
Doprava	69 933	162 338
Leasing	10 192	3 458
Nájomné	52 935	26 415
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	11 724	3 408
Náklady na IT	37 137	26 002
Náklady na telekomunikačné služby	7 155	7 196
Poplatky platené Skupine	2 440 638	1 444 176
Oprava a údržba	120 669	136 972
Cestovné	3 926	18 484
Náklady na reprezentáciu	4 523	2 853
Ostatné	196 733	264 082
Mzdová práca	61 832	69 138
Náklady na testovaciu výrobu	6 290	734
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	180 350	32 642
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	126 624	15 636
Ostatné	53 726	17 006
Finančné náklady, z toho:	25 168	66 346
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>14 369</i>	<i>14 523</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14 369	14 523
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>10 799</i>	<i>51 823</i>
Nákladové úroky	8 399	9 111
Ostatné finančné náklady	2 400	42 712

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	1 747 365	1 997 195
Mzdy	1 212 021	1 299 808
Sociálne poistenie	315 077	337 886
Zdravotné poistenie	128 602	138 908
Sociálne zabezpečenie	91 665	220 593

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2020
Dlhodobý majetok	-689 112	0	689 112	-485 153
Zásoby	211 599	0	-211 599	62 355
Rezervy	144 950	0	-144 950	153 647
Ostatné	8 033	0	-8 033	12 128
Celkom	-324 530	0	324 530	-275 023
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-68 151	0	68 151	-53 975
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-68 151	0	68 151	-53 975
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	68 151	0	-14 176	53 975

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	714 312			3 650 157		
teoretická daň		150 006	21		766 533	21
Daňovo neuznané náklady	9 810	2 060		30 120	6 324	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Iné	3 405	715		0	0	
Spolu		152 781	21		772 857	21
Splatná daň z príjmov		166 957	23		752 337	20
Odložená daň z príjmov		-14 176	-2		20 520	1
Celková daň z príjmov		152 781	21		772 857	21

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

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

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

Jediný spoločník Adient Global Holdings Ltd previedol dňa 29. októbra 2020 100% podiel v Spoločnosti na Sage Automotive Interiors Germany GmbH. Podrobný popis tejto skutočnosti je uvedený na strane v bode 8.

Po 30. septembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	2 322 919	1 713 218
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	69 282	5 842
Nákup ostatné	Ostatné spriaznené strany	101 129	159 098
Predaj vlastných výrobkov	Ostatné spriaznené strany	10 284 535	15 286 245
Predaj ostatné	Ostatné spriaznené strany	2 000	93 513
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	98 297	5 350
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	211 405	12 777
	Spriaznená osoba	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	25 460	15 561
Závazky z cashpoolu	Ostatné spriaznené strany	0	36 509 185
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 116 112	894 757
Pohľadávky z cashpoolu	Ostatné spriaznené strany	0	45 851

Na základe skutočností popísaných na str. 2 v bode 8, transakcie so spriaznenými osobami sú vykázané bez vplyvu zmeny jediného spoločníka Spoločnosti, ktorá je vykázaná ako udalosť, ktorá nastala po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pohľadávky, záväzky a transakcie uvedené v tabuľkách vyššie sú vyčíslené voči spoločnostiam v skupine Adient.

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

Členovia štatutárneho orgánu poberali v hospodárskom roku 2020 (aj v roku 2019) len peňažné príjmy zo závislej činnosti vo výške EUR 46 483 (2019: 30 166 EUR).

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2020
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	0	1 429 412	0	0	1 429 412
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 217 580	0	16 000 000	2 877 300	3 094 880
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 877 300	561 531	0	-2 877 300	561 531
Vlastné imanie spolu	19 102 847	1 990 943	16 000 000	0	5 093 790

Úbytok vo výške 16 000 000 EUR je spôsobený výplatou dividendy spoločníkovi.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2019
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 250 932	0	0	4 966 648	16 217 580
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 966 648	2 877 300	0	-4 966 648	2 877 300
Vlastné imanie spolu	16 225 547	2 877 300	0	0	19 102 847

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 2 877 300 EUR bol prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiadny orgán Spoločnosti zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	714 312	3 650 157
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	944 828	1 047 891
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-149 244	84 430
Zmena stavu rezerv	-8 667	4 527
Úrokové náklady (netto)	-419 315	-636 654
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-84 781	349
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	997 133	4 150 700
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	90 536	-320 238
Úbytok (prírastok) zásob	531 254	-29 471
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-201 234	-594 324
Prevádzkové peňažné toky	1 417 689	3 206 667

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 417 689	3 206 667
Zaplatené úroky	-8 399	-9 111
Prijaté úroky	427 714	645 765
Zaplatená daň z príjmov	91 913	-1 525 751
Vyplatené dividendy	-16 000 000	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-14 071 083	1 680 916

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-72 833	-22 100
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	211 405	15 287
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	45 851	5 112 315
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	184 423	5 105 502

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	1 429 412	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-217 839	217 839
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-36 509 185	36 509 185
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-35 297 612	36 727 024

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-49 184 272	44 150 096
---	--------------------	-------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	49 877 046	5 726 950
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	692 774	49 877 046