

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Adient Innotec Metal Technologies s.r.o.
Zvolenská cesta 2740
984 01 Lučenec

Spoločnosť Adient Innotec Metal Technologies s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. februára 2012 a do Obchodného registra bola zapísaná 4. februára 2012 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 21569/S).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

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 8. apríla 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu aj najväčšiu skupinu s názvom Adient, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Adient plc., so sídlom 25-28 North Wall Quay, Dublin, Írsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92	104
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	93	99
počet vedúcich zamestnancov	8	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 8. apríla 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2020.

8. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Konatelia:	Philippe Antoine Simon	Gareth Stephen Holmes
	do: 03.08.2020	do: 17.09.2019
	Matthias Anton Helmar Groß	Philippe Antoine Simon
	Bryan Keith Lanser	Matthias Anton Helmar Groß
	Michael Lloyd Lanser	Bryan Keith Lanser
Prokurista:	Daniel Johannes Schleicher	
	od: 18.09.2019	Michael Lloyd Lanser
	David Nash	Daniel Johannes Schleicher
	od: 04.08.2020	od: 18.09.2019
	Krzysztof Piotr Brzyski	Krzysztof Piotr Brzyski
	František Verdenšteter	Daniel Johannes Schleicher
	od: 01.11.2019	do: 31.10.2019
		František Verdenšteter
		od: 01.11.2019

9. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra 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 %		
Innotec, Corp.	1 148 240	37%	37%	0
Adient Global Holdings Ltd	1 951 760	63%	63%	0
Spolu	3 100 000	100%	100%	0

Zmeny v štruktúre Spoločnosti v priebehu roka 2020 a 2019:

Dňa 19. júna 2019 bolo valným zhromaždením schválené zníženie základného imania o sumu 2 000 000 EUR (proporčne), a to zo sumy 5 100 000 EUR na 3 100 000 EUR.

Po účinnom znížení základného imania vklad spoločníka Innotec, Corp. je 1 148 240 EUR, predstavujúci podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške 37,04%, a vklad spoločníka Adient Global Holdings Ltd vo výške 1 951 760 EUR predstavujúci podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške 62,96%.

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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa 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 %
Oceniteľné práva (licencie)	10	Rovnomerne	10

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa 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	Rovnomerne	5
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	5-12	Rovnomerne	8,33 - 20
<i>Formy a šablóny</i>	4-8	Rovnomerne	12,5 - 25

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

c) Zásoby

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

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.

Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na rezervy na nevyčerpané dovolenky a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní 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 účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzía mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – železných tyčiek (kovová časť hlavovej opierky).

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	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
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	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
Oprávky								
Stav k 1.10.2019	0	16 217	490 000	0	0	0	0	506 217
Prírastky	0	3 243	140 000	0	0	0	0	143 243
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	19 460	630 000	0	0	0	0	649 460
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	3 243	910 000	0	0	0	0	913 243
Stav k 30.09.2020	0	0	770 000	0	0	0	0	770 000

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	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
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	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
Oprávky								
Stav k 1.10.2018	0	9 730	350 000	0	0	0	0	359 730
Prírastky	0	6 487	140 000	0	0	0	0	146 487
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	16 217	490 000	0	0	0	0	506 217
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	9 730	1 050 000	0	0	0	0	1 059 730
Stav k 30.09.2019	0	3 243	910 000	0	0	0	0	913 243

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	0	4 000	5 145 549	0	0	0	279 791	0	5 429 340
Prírastky	0	0	0	0	0	0	375 973	0	375 973
Úbytky	0	0	37 419	0	0	0	0	0	37 419
Presuny	0	0	287 497	0	0	0	-287 497	0	0
Stav k 30.09.2020	0	4 000	5 395 627	0	0	0	368 267	0	5 767 894
Oprávky									
Stav k 1.10.2019	0	333	3 643 120	0	0	0	0	0	3 643 453
Prírastky	0	267	528 088	0	0	0	0	0	528 355
Úbytky	0	0	37 419	0	0	0	0	0	37 419
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	600	4 133 789	0	0	0	0	0	4 134 389
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	0	3 667	1 502 429	0	0	0	279 791	0	1 785 887
Stav k 30.09.2020	0	3 400	1 261 838	0	0	0	368 267	0	1 633 505

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2018	0	4 000	4 684 798	0	0	0	155 443	0	4 844 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	585 099	0	585 099
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	460 751	0	0	0	-460 751	0	0
Stav k 30.09.2019	0	4 000	5 145 549	0	0	0	279 791	0	5 429 340
Oprávky									
Stav k 1.10.2018	0	67	3 041 004	0	0	0	0	0	3 041 071
Prírastky	0	266	602 116	0	0	0	0	0	602 382
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	333	3 643 120	0	0	0	0	0	3 643 453
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	0	3 933	1 643 794	0	0	0	155 443	0	1 803 170
Stav k 30.09.2019	0	3 667	1 502 429	0	0	0	279 791	0	1 785 887

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 vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2020
Materiál	77	0	77	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	164	456	164	0	456
Výrobky	11 425	2 281	11 425	0	2 281
Zásoby spolu	11 666	2 737	11 666	0	2 737

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

Zásoby sú uskladnené v skladoch subkontraktorov, kde prebieha finálne spracovanie – galvanizácia a expedícia k zákazníkovi.

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 vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2019
Materiál	0	77	0	0	77
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 238	164	7 238	0	164
Výrobky	15 226	11 425	15 226	0	11 425
Zásoby spolu	22 464	11 666	22 464	0	11 666

4. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila opravnú položku v priebehu bežného účtovného obdobia ani za predchádzajúce účtovné obdobie z dôvodu, že nevznikla pochybnosť plnenia zo strany zákazníkov. Všetky pohľadávky spoločnosť sú v lehote splatnosti.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. 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:	796 693	0	796 693
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	794 074	0	794 074
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 619	0	2 619
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	171 171	0	171 171
Daňové pohľadávky a dotácie	171 215	0	171 215
Iné pohľadávky	-44	0	-44
Krátkodobé pohľadávky spolu	967 864	0	967 864

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:	597 551	0	597 551
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	593 059	0	593 059
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 492	0	4 492
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	-259	0	-259
Iné pohľadávky	-259	0	-259
Krátkodobé pohľadávky spolu	597 292	0	597 292

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 17.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 165	1 150
Ostatné	1 165	1 150
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-30 567	-16 116
Výrobok - železné tyče (kovová časť hlavovej opierky)	-30 567	-16 116
Spolu	-29 402	-14 966

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 18.

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	2 245	1 267
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	277	978
Tvorba sociálneho fondu spolu	277	978
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 522	2 245

3. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 522	0	0	2 522
Záväzky zo sociálneho fondu	0	2 522	0	0	2 522
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 522	0	0	2 522
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 823 217	0	1 823 217
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	73 977	0	73 977
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 749 240	0	1 749 240
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	258 679	0	258 679
Záväzky voči zamestnancom	0	0	91 400	0	91 400
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	58 297	0	58 297
Daňové záväzky a dotácie	0	0	108 982	0	108 982
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 081 896	0	2 081 896

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 245	0	0	2 245
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 245	0	0	2 245
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 245	0	0	2 245
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 007 867	0	2 007 867
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	178 282	0	178 282
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 829 585	0	1 829 585
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 689 731	0	2 689 731
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	2 000 000	0	2 000 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	83 682	0	83 682
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	54 415	0	54 415
Daňové záväzky a dotácie	0	0	551 455	0	551 455
Iné záväzky	0	0	179	0	179
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 697 598	0	4 697 598

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k				Stav k 30.09.2020
	1.10.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	251 837	133 510	224 141	0	161 206
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	29 939	0	2 243	0	27 696
nevyčerpané dovolenky	29 939	0	2 243	0	27 696
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	221 898	133 510	221 898	0	133 510
voda, plyn, elektrina	6 250	8 693	6 250	0	8 693
nevyfakturované dodávky	88 250	40 000	88 250	0	40 000
rezerva na bonusy	110 438	68 542	110 438	0	68 542
preprava	685	0	685	0	0
rezerva na audit	16 275	16 275	16 275	0	16 275
Rezervy spolu	251 837	133 510	224 141	0	161 206

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 30.09.2019
	1.10.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	237 590	221 898	207 651	0	251 837
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	40 571	0	10 632	0	29 939
nevyčerpané dovolenky	40 571	0	10 632	0	29 939
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	197 019	221 898	197 019	0	221 898
voda, plyn, elektrina	6 936	6 250	6 936	0	6 250
konzultácie	4 304	0	4 304	0	0
nevyfakturované dodávky	67 235	88 250	67 235	0	88 250
rezerva na bonusy	72 582	110 438	72 582	0	110 438
preprava	2 342	685	2 342	0	685
nájomné	12 832	0	12 832	0	0
sťahovanie	10 037	0	10 037	0	0
rezerva na audit	16 601	16 275	16 601	0	16 275
ostatné	4 150	0	4 150	0	0
Rezervy spolu	237 590	221 898	207 651	0	251 837

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	12 100 011	16 549 519
Tržby za vlastné výrobky	12 100 011	16 549 519
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	95 707	13 374
Čistý obrat celkom	12 195 718	16 562 893

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 – železné tyčky		Spolu	
	2020	2019	2020	2019
Slovensko	10 321 271	13 808 469	10 321 271	13 808 469
Nemecko	729 011	749 143	729 011	749 143
Slovinsko	1 049 729	1 991 907	1 049 729	1 991 907
Spolu	12 100 011	16 549 519	12 100 011	16 549 519

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 603 611 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 603 611 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 vnútroorga- nizačných zásob	
				2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	872 950	1 478 538	1 195 172	-605 588	283 366
Výrobky	74 861	72 884	60 203	1 977	12 681
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	947 811	1 551 422	1 255 375	-603 611	296 047
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-603 611	296 047

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:	85 802	173
Ostatné	85 802	173
Finančné výnosy, z toho:	3 885	22 722
Kurzové zisky, z toho:	-6 020	9 521
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	9 905	13 201
Úroky	9 905	13 201

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:	3 597 553	4 874 797
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 746</i>	<i>16 275</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 746	16 275
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 581 807</i>	<i>4 858 522</i>
Subkontrakt	1 993 796	2 684 701
Poplatky platené Skupine	718 633	1 008 113
Doprava	332 534	446 867
Nájomné	206 825	182 796
Náklady na zamestnancov	75 551	100 148
Oprava a údržba	51 032	160 972
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	49 278	53 680
Strážna a upratovacia služba	33 279	27 792
Náklady na testovaciu výrobu	29 895	24 108
Externé technické služby	28 459	16 460
Náklady na IT	14 869	29 912
Cestovné	5 488	9 814
Reprezentačné	1 520	4 411
Náklady na telekomunikačné služby	1 136	1 507
Personálny leasing	0	512
Ostatné	39 512	106 729
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	30 857	64 585
Dary	16 541	30 297
Ostatné pokuty	242	503
Ostatné náklady na hospodarsku činnosť	14 074	33 785
Finančné náklady, z toho:	10 561	12 135
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 561</i>	<i>8 412</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 000</i>	<i>3 723</i>
Ostatné fin. náklady	2 785	2 988
Úroky	215	735

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	1 921 678	2 082 242
Mzdy	1 393 319	1 450 493
Sociálne poistenie	342 321	413 245
Zdravotné poistenie	137 214	145 624
Sociálne zabezpečenie	48 824	72 880

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu zis- kov a strát	Stav k 30.09.2020
Dlhodobý majetok	-190 806	0	69 671	-121 135
Zásoby	11 667	0	-8 930	2 737
Rezervy	211 958	0	-103 291	108 667
Ostatné	36 188	0	9 623	45 811
Celkom	69 007	0	-32 927	36 080
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový zá- väzok (-) vypočítaný	14 491	0	-6 915	7 577
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	14 491		-6 915	7 577
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	14 491		-6 914	7 577

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	446 646			2 499 324		
Teoretická daň		93 796	21%		524 858	21%
Daňovo neuznané náklady	50 147	10 531		58 693	12 326	
Spolu		104 327	21%		537 184	21,49%
Splatná daň z príjmov		97 413	22%		537 255	21,50%
Odložená daň z príjmov		6 914	2%		-71	0,00%
Celková daň z príjmov		104 327	23%		537 184	21,49%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Vzhľadom na to, že mnohé 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.

Spoločnosť nemá prípadné ďalšie pohľadávky / záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Predaj výrobkov a služieb	Ostatné spriaznené strany	11 638 836	16 555 588
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 213 045	1 593 370
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	242 130	350 095
Ostatné	Ostatné spriaznené strany	13 970	13 299
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	73 977	178 282
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	794 074	593 059
Závazky voči spoločníkom	Materská účtovná jednotka	0	2 000 000

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

Členovia štatutárnych a iných orgánov Spoločnosti za svoju činnosť v orgánoch Spoločnosti v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne peňažné a nepeňažné príjmy a neboli im poskytnuté žiadne úvery, preddavky ani záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.10.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2020
Základné imanie	5 100 000	0	0	-2 000 000	3 100 000
Zmena základného imania	-2 000 000	0	0	2 000 000	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	175 352	0	0	98 107	273 459
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 962 140	342 320	1 864 033	-98 107	342 320
Vlastné imanie spolu	5 237 492	342 320	1 864 033	0	3 715 779

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.10.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2019
Základné imanie	5 100 000	0	0	0	5 100 000
Zmena základného imania	0	0	2 000 000	0	-2 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	129 309	0	0	46 043	175 352
Neuhradená strata minulých rokov	-492 805	0	0	492 805	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	920 862	1 962 140	382 014	-538 848	1 962 140
Vlastné imanie spolu	5 657 366	1 962 140	2 382 014	0	5 237 492

Základné imanie Spoločnosti tvoria vklady Spoločníkov do Spoločnosti v hodnote 3 100 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 1 962 140 EUR bol rozdelený tak, že časť zisku Spoločnosti vo výške 98 107,02 EUR bola zaúčtovaná ako príspevok do rezervného fondu Spoločnosti, časť zisku Spoločnosti v celkovej výške 1 173 595,36 EUR bola vyplatená spoločníkovi Adient Global Holdings Ltd. a časť zisku Spoločnosti v celkovej výške 690 437,93 EUR bola vyplatená spoločníkovi Innotec, Corp.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou 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	446 646	2 499 324
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	671 598	748 869
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-8 929	-10 798
Zmena stavu rezerv	-90 631	14 247
Úrokové náklady (netto)	-9 690	-12 466
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 008 994	3 239 176
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-184 921	38 236
Úbytok (prírastok) zásob	698 735	-241 139
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-173 583	-125 045
Prevádzkové peňažné toky	1 349 245	2 911 228
Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 349 245	2 911 228
Zaplatené úroky	-215	-735
Prijaté úroky	9 905	13 201
Zaplatená daň z príjmov	-751 864	-81 560
Vyplatené dividendy	-1 822 659	-382 014
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 215 587	2 460 120
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-375 973	-585 099
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-375 973	-585 099
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Výdavky zo zníženia základného imania	-2 000 000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 000 000	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3 591 560	1 875 021
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 088 415	3 213 394
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 496 855	5 088 415