

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.
Robotnícka
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. marca 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 28. marca 1995 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka č.275/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- vývoj, výroba a predaj ložísk, celokalešných ložísk, otočí so štvorbodovým stykom a krížovým uložením špeciálnych ložísk,
- výroba a predaj ložiskových súčiastok a komponentov ložísk,
- výroba a predaj náradia,
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- rozvod elektriny,
- prenájom hnuteľných vecí,
- elektroenergetika.

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 17. marca 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 skupinu s názvom thyssenkrupp rothe erde Germany GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje thyssenkrupp rothe erde Germany GmbH so sídlom Tremoniastrasse 5-11, D-44137 Dortmund. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

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

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť thyssenkrupp AG so sídlom thyssenkrupp Allee 1, D-45143 Essen. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

PSL Wälzlager GmbH, Tremoniastrasse 5-11, 44137 Dortmund, Nemecko
thyssenkrupp rothe erde Rus, O.O.O, Krasnogo Mayaka 26, 117570 Moskva, Rusko

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	897	904
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	875	907
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	42	42

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17. marca 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
Predstavenstvo:	Ing. Ludovít Franci, PhD. Achim Stuhlmann Ing. Peter Jankejech (od 26.7.2019)	Ing. Ludovít Franci, PhD. Achim Stuhlmann Ing. Peter Jankejech (od 26.7.2019)
Dozorná rada:	Dipl.-Kfm.Dr.-rer.pol. Arno Schuppert Ľuboš Šimík Winfried Schulte	Dipl.-Kfm.Dr.-rer.pol. Arno Schuppert Ľuboš Šimík Winfried Schulte
Prokurista:	Tibor Krupa Ing. Peter Gavuliak	Ing. Peter Jankejech (do 25.7.2019) Tibor Krupa Ing. Peter Gavuliak

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. septembru 2020 a k 30. septembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
thyssenkrupp rothe erde German	7 768 800	0	0	0	0
Spolu	7 768 800	0	0	0	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

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 neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania, účtuje sa ako služba.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 - 5	rovnomerne	20 – 33,3
Oceniteľné práva (licencie)	4	rovnomerne	25

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) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu.

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 – 30	rovnomerne	3,3 – 5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 15	rovnomerne	6,67 - 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 – 15	rovnomerne	6,67 - 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) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa podiely oceňujú metódou vlastného imania. Zmena reálnej hodnoty cenného papiera a podielu sa zaznamená na ťarchu alebo v prospech účtu príslušného finančného majetku súvzťažne s účtom 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Podiely v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

d) Zásoby

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

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.

V prípade prechodného zníženia hodnoty zásob, pomaly obrátkových alebo zastaralých zásob a zásob nekrytých rezerváciou je vytvorená opravná položka na úroveň realizovateľnej hodnoty 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.

e) 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.

f) Finančné účty

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

g) 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.

h) 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.

i) 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

- reklamácie a obchodné riziká, ktorá je tvorená na obchodné prípady, z ktorých vzniká riziko reklamácií,
- odchodné, ktorá je tvorená matematicko-štatistickými výpočtami z údajov o štruktúre pracovníkov,
- strednodobý motivačný plán, jej výška sa stanovuje na základe trhovej hodnoty akcií spoločnosti,
- poistenie pohľadávok, ktorá je tvorená na nevyfakturované poistenie pohľadávok,
- audit, ktorá je tvorená na očakávané náklady vyplývajúce zo zmluvy s audítorskou spoločnosťou,
- mimoriadnu odmenu za hospodársky výsledok a sociálne poistenie, ktorá je tvorená na očakávané náklady v zmysle kolektívnej zmluvy,
- nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie, ktorá je tvorená na zostatky nevyčerpaných dovoleniek zamestnancov, ocenených podľa pracovno-právnych predpisov,
- na nadčasové hodiny pracovníkov,
- nevyfakturované dodávky, ktorá je tvorená na rozne náklady podľa objednávok, ktoré neboli do zostavenia účtovnej závierky vyfakturované,
- na bonusy z predajnej ceny.

j) 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.

k) 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.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do 30. septembra 2020 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 20 EUR za každý rok nepretržitého zamestnania do 10 rokov a 40 EUR za každý rok nepretržitého zamestnania nad 10 rokov, ktorý zamestnanec odpracoval v Spoločnosti. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

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

Počet zamestnancov k 30. septembru 2019	875
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	0,9%
Predpokladané zvýšenie miezd	4,4%
Diskontná sadzba	1,97%
Dlhodobá inflácia	1,6%

l) 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. Uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. 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 vyrovnaní odloženej dane.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

p) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou 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.

q) 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.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja veľkorozmerných a sériových ložísk a teliesok.

r) 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	476 291	9 588	0	0	618	0	486 497
Prírastky	0	0	0	0	0	47 503	0	47 503
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	40 431	0	0	0	-48 121	0	-7 690
Stav k 30.09.2020	0	516 722	9 588	0	0	0	0	526 310
Oprávky								
Stav k 1.10.2019	0	416 794	9 588	0	0	0	0	426 382
Prírastky	0	37 927	0	0	0	0	0	37 927
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	454 721	9 588	0	0	0	0	464 309
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	59 497	0	0	0	618	0	60 115
Stav k 30.09.2020	0	62 001	0	0	0	0	0	62 001

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

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	475 606	9 588	0	0	8 594	0	493 788
Prírastky	0	0	0	0	0	11 994	0	11 994
Úbytky	0	7 909	0	0	0	0	0	7 909
Presuny	0	8 594	0	0	0	-19 970	0	-11 376
Stav k 30.09.2019	0	476 291	9 588	0	0	618	0	486 497
Oprávky								
Stav k 1.10.2018	0	373 547	9 588	0	0	0	0	383 135
Prírastky	0	51 156	0	0	0	0	0	51 156
Úbytky	0	7 909	0	0	0	0	0	7 909
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	416 794	9 588	0	0	0	0	426 382
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	102 059	0	0	0	8 594	0	110 653
Stav k 30.09.2019	0	59 497	0	0	0	618	0	60 115

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním disponovať.

Spoločnosť vynaložila v roku 2019/2020 na výskum a vývoj 229 042 EUR, v roku 2018/2019 sumu 109 184 EUR, ktoré boli v oboch rokoch súčasťou nákladov, neboli aktivované.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	1 968 990	28 747 371	107 207 268	0	0	0	2 550 107	2 264 433	142 738 169
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 607 430	12 665 715	16 273 145
Úbytky	0	0	1 512 866	0	0	0	146 600	0	1 659 466
Presuny	0	1 484 439	3 758 209	0	0	0	-3 737 770	-1 497 190	7 688
Stav k 30.09.2020	1 968 990	30 231 810	109 452 611	0	0	0	2 273 167	13 432 958	157 359 536
Oprávky									
Stav k 1.10.2019	0	14 704 258	84 967 680	0	0	0	0	0	99 671 938
Prírastky	0	1 223 868	5 771 941	0	0	0	0	0	6 995 809
Úbytky	0	0	1 507 286	0	0	0	0	0	1 507 286
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	15 928 126	89 232 335	0	0	0	0	0	105 160 461
Opravné položky									
Stav k 1.10.2019	0	0	0	0	0	0	146 050	0	146 050
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	146 050	0	146 050
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	1 968 990	14 043 113	22 239 588	0	0	0	2 404 057	2 264 433	42 920 181
Stav k 30.09.2020	1 968 990	14 303 684	20 220 276	0	0	0	2 273 167	13 432 958	52 199 075

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	1 968 990	28 242 207	110 455 961	0	0	0	1 488 864	523 002	142 679 024
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 093 649	3 323 022	6 416 671
Úbytky	0	0	6 368 902	0	0	0	0	0	6 368 902
Presuny	0	505 164	3 120 209	0	0	0	-2 032 406	-1 581 591	11 376
Stav k 30.09.2019	1 968 990	28 747 371	107 207 268	0	0	0	2 550 107	2 264 433	142 738 169
Oprávky									
Stav k 1.10.2018	0	13 511 070	85 590 531	0	0	0	0	0	99 101 601
Prírastky	0	1 193 188	5 746 051	0	0	0	0	0	6 939 239
Úbytky	0	0	6 368 902	0	0	0	0	0	6 368 902
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	14 704 258	84 967 680	0	0	0	0	0	99 671 938
Opravné položky									
Stav k 1.10.2018	0	0	0	0	0	0	146 050	0	146 050
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	146 050	0	146 050
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2018	1 968 990	14 731 137	24 865 430	0	0	0	1 342 814	523 002	43 431 373
Stav k 30.09.2019	1 968 990	14 043 113	22 239 588	0	0	0	2 404 057	2 264 433	42 920 181

Spoločnosť nevlastní dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním disponovať.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou do výšky 172 532 000 EUR (2018/2019: 166 210 000 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.10.2018	184 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184 900
Prírastky	12 097	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 097
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	196 997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196 997
Opravné položky												
Stav k 1.10.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.10.2018	184 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184 900
Stav k 30.09.2019	196 997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196 997

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním disponovať.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 30. septembru 2020, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného o imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
PSL Wälzager, GmbH, Dortmund	100%	100%	65 146		0	26 000
thyssenkrupp rothe erde Rus, O.O.O. Moskva	99%	99%	196 556	569	0	131 831
Spolu	x	x	x	x	x	157 831

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
PSL Wälzager, GmbH, Dortmund	100%	100%	76 927	19 550	0	26 000
thyssenkrupp rothe erde Rus, O.O.O. Moskva	99%	99%	255 752	1 837	0	170 016
Spolu	x	x	x	x	x	196 016

PSL Wälzlager uzavrela 5. septembra 2016 zmluvu o prevode výsledku s thyssenkrupp rothe erde Germany.

4. 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	1 956 188	240 021	0	872 721	1 323 488
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	136 660	28 749	119 265	46 144	0
Výrobky	959 379	237 628	367 163	93 227	736 617
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	59 562	57 172	0	2 390
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	3 052 227	565 960	543 600	1 012 092	2 062 495

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nepotrebnosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien. Opravná položka bola rozpustená z dôvodu zániku opodstatneného predpokladu trvania zníženia hodnoty.

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 vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2019
Materiál	1 921 080	666 433	329 155	302 170	1 956 188
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	64 904	304 029	183 999	48 274	136 660
Výrobky	978 164	638 453	648 817	8 421	959 379
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	44 905	246	45 151	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	3 009 053	1 609 161	1 207 122	358 865	3 052 227

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých je obmedzené právo s nimi disponovať.

5. Pohľadávky

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:	11 388 464	731 756	12 120 220
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 276 024	675	8 276 699
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 112 440	731 081	3 843 521
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 877 422	0	7 877 422
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 387 801	0	6 387 801
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 354 476	0	1 354 476
Pohľadávky z derivátových operácií	132 128	0	132 128
Iné pohľadávky	3 017	0	3 017
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 265 886	731 756	19 997 642

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:	10 614 372	145 657	10 760 029
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 880 912	45 575	7 926 487
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 733 460	100 082	2 833 542
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14 240 339	0	14 240 339
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 992 943	0	12 992 943
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 243 051	0	1 243 051
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	4 345	0	4 345
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 854 711	145 657	25 000 368

Spoločnosť nevlastní pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2020	k 30.09.2019	k 30.09.2020	k 30.09.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
Cash Pooling (thyssenkrupp AG, Essen)	EUR	0	n/a	6 387 801	12 985 454	6 387 801	12 985 454
Cash Pooling (thyssenkrupp AG, Essen)	USD	0,75	n/a	0	8 154	0	7 489
Spolu	x	x	x	x	x	6 387 801	12 992 943

Úroky ku cashpool účtom boli pripisované mesačne. Do 6. júla 2020 bola na pôžičke vedenej v mene EUR úroková sadzba 0,5%, od 7. júla 2020 je úrok 0%. Pôžička v mene USD nevykazovala k 30. septembru 2020 zostatok. Obe pôžičky sú splatné na požiadanie a slúžia na vysporiadanie otvorených pohľadávok a záväzkov medzi spoločnosťami v skupine

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. 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 dlhodobé, z toho:	117 717	11 946
servisný poplatok za softvér	115 135	11 946
ostatné predplatené služby	2 582	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	219 897	133 933
poistenie majetku	7 238	7 102
servisný poplatok za softvér	106 757	39 013
daň z nehnuteľností	77 332	77 332
ostatné predplatené služby	28 570	10 486
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	337 614	145 879

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 29.

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	96 186	88 158
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	251 302	229 017
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	251 302	229 017
Čerpanie sociálneho fondu	237 025	220 989
Konečný zostatok sociálneho fondu	110 463	96 186

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 25.

4. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	1 448 985	0	1 448 985
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	110 463	0	110 463
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	1 338 522	0	1 338 522
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 448 985	0	1 448 985
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 043 677	37 692	8 081 369
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 700 136	0	1 700 136
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	6 343 541	37 692	6 381 233
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 908 603	0	2 908 603
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8	0	8
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 230 716	0	1 230 716
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	810 096	0	810 096
Daňové záväzky a dotácie	0	0	867 682	0	867 682
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	101	0	101
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	10 952 280	37 692	10 989 972

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	zavazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	1 732 923	0	1 732 923
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	96 186	0	96 186
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	1 636 737	0	1 636 737
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 732 923	0	1 732 923
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 657 120	8 648	8 665 768
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 050 873	0	1 050 873
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 606 247	8 648	7 614 895
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 921 551	0	2 921 551
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 020 431	0	1 020 431
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	678 643	0	678 643
Daňové záväzky a dotácie	0	0	627 407	0	627 407
Závazky z derivátových operácií	0	0	594 787	0	594 787
Iné záväzky	0	0	283	0	283
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	11 578 671	8 648	11 587 319

Spoločnosť neeviduje záväzky kryté záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

5. Pohľadávky a záväzky z derivátových obchodov

Názov položky	Stav k 30.09.2020			Stav k 30.09.2019		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky		pohľadávky	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	132 128	0	0	0	594 787	0
Zabezpečené kurzy pri úhradách pohľadávok a záväzkov v cudzej mene	132 128	0	0	0	594 787	0
Spolu	132 128	0	0	0	594 787	0

Pohľadávky a záväzky z derivátových obchodov sú ocenené obstarávacou cenou. Účtovné operácie počas roka sa účtujú s vplyvom na hospodársky výsledok. Na konci účtovného obdobia sa otvorené forwardové kontrakty ocenia trhovou hodnotou, o zmene reálnej hodnoty sa účtuje s vplyvom na vlastné imanie.

Forwardovými kontraktami sú zabezpečené kurzy pri úhradách pohľadávok a záväzkov v cudzej mene.

6. 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	
Dlhodobé rezervy, z toho:	568 469	825 766	37 396	78 710	1 278 129
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>568 469</i>	<i>825 766</i>	<i>37 396</i>	<i>78 710</i>	<i>1 278 129</i>
Rezerva na odchodné do dôchodku	410 918	149 524	37 396	0	523 046
Rezerva na reklamácie a obchodné riziká	134 000	649 360	0	78 710	704 650
Rezerva na strednodobý motivačný plán	23 551	26 882	0	0	50 433
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 508 973	3 972 596	3 543 640	6 257	2 931 672
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>949 974</i>	<i>1 073 691</i>	<i>949 974</i>	<i>0</i>	<i>1 073 691</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie	949 974	1 073 691	949 974	0	1 073 691
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 558 999</i>	<i>2 898 905</i>	<i>2 593 666</i>	<i>6 257</i>	<i>1 857 981</i>
Rezerva na služby účtovná	19 157	9 852	19 157	0	9 852
Rezerva na poistenie pohľadávok	0	5 117	5 117	0	0
Rezerva na audit	38 630	38 215	56 480	415	19 950
Rezerva na nadčasy	110 374	173 465	110 374	0	173 465
Rezerva na 13.plát a sociálne poistenie	1 360 929	2 647 026	2 372 629	5 842	1 629 484
Rezerva na objemové zľavy	29 909	25 230	29 909	0	25 230
Rezervy spolu	3 077 442	4 798 362	3 581 036	84 967	4 209 801

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:	523 579	228 453	17 534	166 029	568 469
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	523 579	228 453	17 534	166 029	568 469
Rezerva na odchodné do dôchodku	333 999	94 453	17 534	0	410 918
Rezerva na reklamácie a obchodné riziká	100 000	134 000	0	100 000	134 000
Rezerva na strednodobý motivačný plán	89 580	0	0	66 029	23 551
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 092 769	2 811 065	2 353 627	41 234	2 508 973
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	934 234	652 523	636 783	0	949 974
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie	934 234	652 523	636 783	0	949 974
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 158 535	2 158 542	1 716 844	41 234	1 558 999
Rezerva na služby účtovná	32 782	19 157	32 778	4	19 157
Rezerva na poistenie pohľadávok	970	0	970	0	0
Rezerva na audit	37 580	38 630	37 580	0	38 630
Rezerva na nadčasy	106 947	110 374	106 947	0	110 374
Rezerva na 13.plat a sociálne poistenie	953 024	1 960 472	1 511 337	41 230	1 360 929
Rezerva na objemové zľavy	27 232	29 909	27 232	0	29 909
Rezervy spolu	2 616 348	3 039 518	2 371 161	207 263	3 077 442

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Použitie rezervy na odchodné je závislé od počtu zamestnancov odchádzajúcich do dôchodku v jednotlivých rokoch.

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2020	Suma istiny v mene EUR k 30.09.2019	Suma istiny v mene EUR k 30.09.2020	Suma istiny v mene EUR k 30.09.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				2 336 829	903 509	2 336 829	903 509
VÚB kontokorent	EUR	1,15	30.11.2020	2 336 829	901 086	2 336 829	901 086
VÚB revolvingový úver	EUR	0	30.11.2020	0	0	0	0
AMEX platobné karty	EUR	0	0	0	2 423	0	2 423
Spolu						2 336 829	903 923

Kontokorentný účet má úverový limit 2 500 000 EUR.

Revolvingový úver vykazuje k 30. septembru 2020 nulový stav Podľa aktuálneho dodatku zmluvy je možné čerpanie do výšky 2 500 000 EUR. V prípade čerpania by bola použitá úroková sadzba uvedená v zmluve, t.j. EURIBOR + 1,1 % p.a.

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:	110 061 140	101 134 569
Tržby za vlastné výrobky	109 128 082	100 015 989
Tržby z predaja služieb	58 001	87 556
Tržby za tovar	875 057	1 031 024
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 812 600	2 752 992
Čistý obrat celkom	111 873 740	103 887 561

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	Sériové ložiská		Veľkorozmerné ložiská		Telieska		Tovary a služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	318 783	342 691	698 970	405 987	378	1 057	39 458	26 296	1 057 589	776 031
Česká republika	1 165 636	686 140	1 724 194	2 223 149	120	12 475	702 967	812 019	3 592 917	3 733 783
Nemecko	5 826 369	10 491 824	46 439 819	45 190 735	20 470 401	14 726 704	60 386	130 251	72 796 975	70 539 514
Francúzsko	0	5 700	1 857 925	3 435 110	1 381 783	1 065 459	0	0	3 239 708	4 506 269
Španielsko	0	0	0	0	36 196	42 128	0	0	36 196	42 128
Taliansko	28 584	45 504	35 175	27 878	0	0	0	0	63 759	73 382
Anglicko	0	350	281 030	425 505	4 196	5 300	0	0	285 226	431 155
Rusko	11 481	9 700	693 063	793 733	0	0	123 288	135 694	827 832	939 127
Poľsko	9 567	5 641	294 652	280 660	0	0	150	0	304 369	286 301
USA	1 332 553	2 971 272	3 637 759	4 944 360	32 908	96 535	0	0	5 003 220	8 012 167
Iné	155 638	304 615	22 171 315	11 453 407	519 586	22 370	6 810	14 320	22 853 349	11 794 712
Spolu	8 848 611	14 863 437	77 833 902	69 180 524	22 445 568	15 972 028	933 059	1 118 580	110 061 140	101 134 569

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 1 865 181 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie o 755 414 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	5 755 372	5 976 360	5 502 638	-220 988	473 722
Výrobky	5 532 809	4 556 407	4 120 474	976 402	435 933
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	11 288 181	10 532 767	9 623 112	755 414	909 655
Manká a škody	x	x	x	357 271	196 121
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	752 496	762 692
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 865 181	1 868 468

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	833 942	807 788
Aktivácia materiálu	473 625	483 234
Aktivácia vlastnej prepravy	19 272	40 521
Ostatná aktivácia - opravy, majetok	140 725	119 190
Ostatná aktivácia - vlastná výroba DHM	200 320	164 843
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 759 371	2 710 551
Predaj materiálu	243 391	198 242
Predaj šrotu	1 053 246	1 322 816
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	3 190	6 080
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10 472	840 665
Prijaté náhrady od dodávateľov	305 453	131 026
Ostatné	143 619	211 722
Finančné výnosy, z toho:	257 389	205 214
Kurzové zisky, z toho:	57 195	148 059
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 655	25 874
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	200 194	57 155
Úroky	53 229	42 441
Výnosy z derivátových operácií	146 965	14 714
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - prijaté dividendy*	0	0

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:	14 926 780	13 356 993
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>37 800</i>	<i>38 680</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 800	38 680
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>14 888 980</i>	<i>13 318 313</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	1 594 637	1 418 115
Leasing	0	0
Nájomné	713 733	570 507
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	92 989	59 461
Náklady na inzerciu, reklamu	4 356	9 709
Opravy a údržba	5 739 397	3 469 769
Externé opracovanie výrobkov	3 167 546	3 156 856
Personálny leasing	1 763 951	2 986 521
Likvidácia a odvoz odpadu	223 229	196 761
Cestovné	47 692	116 237
Technické projekty	40 833	28 136
Školenia zamestnancov	74 609	146 858
Výstavy	0	52 029
Náklady na telekomunikačné služby	63 400	62 579
Reprezentačné náklady	18 418	28 841
Náklady na nehmotný majetok a údržbu SAP	173 831	165 931
Ostatné	1 170 359	850 003
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 666 760	1 045 581
Predaj materiálu	252 888	197 693
Manká a škody	419 101	384 441
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 581	1 845
Odpis pohľadávky	749	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Poistné	229 131	143 545
Ostatné	759 310	318 057
Finančné náklady, z toho:	791 730	1 051 483
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>172 638</i>	<i>30 301</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41 902	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>619 092</i>	<i>1 021 182</i>
Úroky	1 129	1 446
Náklady na derivátové operácie	588 547	991 553
Ostatné	29 416	28 183

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	26 966 488	24 740 109
Mzdy	19 329 660	17 648 446
Ostatné náklady na závislú činnosť	848 557	784 797
Sociálne poistenie	4 754 132	4 409 629
Zdravotné poistenie	1 884 213	1 747 676
Sociálne zabezpečenie	149 926	149 561

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	-10 533 069	0	1 127 196	-9 405 873
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	2 739 084	-726 915	1 019 788	3 031 957
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	-7 793 985	-726 915	2 146 984	-6 373 916
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-1 636 737	-152 652	450 867	1 338 522
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-1 636 737		450 867	1 338 522
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	1 636 737		-450 867	1 338 522

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	152 652	124 905

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

Názov položky	Základ dane	2020	Daň v %	Základ dane	2019	Daň v %
		Daň			Daň	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 293 734			5 451 908		
teoretická daň		1 951 684	21%		1 144 901	21%
Daňovo neuznané náklady	942 158	197 853		1 920 401	403 284	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 701 743	-357 366		-1 573 306	-330 394	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné (praktické vyuč. žiakov)	-352 000	-73 920		-358 400	-75 264	
Spolu		1 718 251	18%		1 142 526	21%
Splatná daň z príjmov		2 169 118	23%		1 514 376	28%
Odložená daň z príjmov		-450 867	-5%		-371 850	-7%
Celková daň z príjmov		1 718 251	18%		1 142 526	21%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

2. Podmienенé záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

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

3. Ostatné finančné povinnosti

Finančné povinnosti	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Záväzky z uzatvorených zmlúv a objednávok na nákup strojov	16 724 156	3 708 202

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť vedie na podsúvahovom účte kryt CO v budove VRL, inventárne číslo 15157 v hodnote 59 749 EUR, ktorý bol vybudovaný s dotáciou štátneho rozpočtu. Pri privatizácii bola zaregistrovaná zmluva o vecnom bremene do listu vlastníctva č. 1536 na Katastrálnom úrade v Považskej Bystrici.

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) nasledovný majetok:

Osobné autá ALD – nájomné zmluvy na 8 osobných áut, 7 zmlúv je platných do konca roku 2020 a 1 zmluva je platná do 27.11.2023.

Výdajné automaty ochranných pomôcok Dexis – nájomné zmluvy na 2 automaty, platné do 31.3.2022.

Nájom zásobníkov plynu AIR LIQUIDE – 2 nájomné zmluvy platné do 1.6.2021 a 30.4.2022.

Umývacie pračky 3 ks - Safety Kleen – nájomná zmluva je uzatvorená do 28.2.2021

Kancelárske tlačiarne, kopírovacie a multifunkčné zariadenia – 3 nájomné zmluvy platné do 30.9.2020 a 4 nájomné zmluvy platné do 30.09.2021.

Licencie programu SAP, Microsoft, MC Afee na dobu neurčitú.

Nehnuteľnosti spolu s hnuteľným majetkom Strednej odbornej školy Považská Bystrica, od prenajímateľa Trenčiansky samosprávny kraj. Nájomná zmluva bola uzatvorená v roku 2008 na 15 rokov.

Pracovné odevy, ochranné a čistiace pomôcky Lindstroem.

K 30. septembru 2020 sú evidované prijaté záruky bánk v prospech Spoločnosti v sume 13 212 659,20 EUR (k 30. septembru 2019: 1 986 024 EUR). Záruky sa vzťahujú k zaplateným zálohám na investície.

Spoločnosť má poskytnutú bankovú záruku vo VÚB v hodnote 100 000 EUR voči Colnému úradu Trenčín, ktorá sa vzťahuje na zabezpečenie dlhu pri dovoznej a vývoznnej platbe.

Spoločnosť má poskytnutú záruku v Commerzbank Essen voči spoločnosti RED WIND, ktorá bola vystavená v priebehu roka a k 30. septembru 2020 je v sume 1 314 480 EUR. Vzťahuje sa k prijatým zálohám na dodávky výrobkov.

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. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	38 573
	Dcérska účtovná jednotka	0	0
	Ostatné spriaznené strany	0	15 976
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	0	779 000
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	17 329 706	13 359 081
Nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	0	7 320
	Ostatné spriaznené strany	1 175 648	1 611 221
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	37 907 441	26 385 382
Predaj zásob	Dcérska účtovná jednotka	28 091 708	36 691 936
	Ostatné spriaznené strany	18 258 396	12 953 660
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 230	85 466
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	106 721	39 251
	Ostatné spriaznené strany	127 121	294 220
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	8 950	23 807
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	39 750	25 014
	Ostatné spriaznené strany	26 191	0
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	53 229	42 441
Poskytnuté pôžičky - úroky	Ostatné spriaznené strany	143	163
Prijaté pôžičky - úroky	Ostatné spriaznené strany	59 975	0
Licencie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	371 097	134 657
Licencie	Ostatné spriaznené strany		

	Spriaznená osoba	Stav k 30.9.2020	Stav k 30.9.2019
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 570 538	824 481
	Dcérska účtovná jednotka	35	3 734
	Ostatné spriaznené strany	129 563	222 658
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	6 199 522	3 561 866
	Dcérska účtovná jednotka	1 457 277	3 116 504
	Ostatné spriaznené strany	619 900	1 235 167
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	8	0
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	6 387 801	12 992 943
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	7 768 800	7 768 800

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

Odmeny z titulu výkonu funkcie boli vyplatené len členom dozornej rady Spoločnosti vo výške 929 EUR (v roku 2018/2019: 929 EUR). Členom štatutárnych orgánov neboli počas roka 2019/2020 ani počas roka 2018/2019 vyplatené žiadne odmeny z titulu výkonu funkcie.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019/2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely (v roku 2018/2019: žiadne).

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. 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	7 768 800	0	0	0	7 768 800
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	569	0	0	0	569
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 553 760	0	0	0	1 553 760
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-469 881	574 262	0	0	104 381
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	53 010 894	0	4 309 382	4 309 382	53 010 894
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 309 382	7 575 483	0	-4 309 382	7 575 483
Vlastné imanie spolu	66 173 524	8 149 745	4 309 382	0	70 013 887

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2019
Základné imanie	7 768 800	0	0	0	7 768 800
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	569	0	0	0	569
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 553 760	0	0	0	1 553 760
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-371 081	-98 800	0	0	-469 881
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	50 295 616	0	0	2 715 277	53 010 894
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 715 277	4 309 382	0	-2 715 277	4 309 382
Vlastné imanie spolu	61 962 941	4 210 582	0	0	66 173 524

Základné imanie Spoločnosti tvorí 2 340 akcií v menovitej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Celé základné imanie je splatené. Zisk na akciu je za rok 2019/2020 3 237,39 EUR (2018/2019: 1 841,62 EUR).

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

Na účty vlastného imania neboli účtované žiadne položky ziskov a strát.

3. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2020	2019
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	574 262	-98 800
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	574 262	-98 800
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Spolu	574 262	-98 800

4. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018/2019

Účtovný zisk za rok 2018/2019 vo výške 4 309 382 EUR bol podľa rozhodnutia valného zhromaždenia vyplatený vo forme dividend akcionárovi.

5. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019/2020

Štatutárny orgán navrhuje preúčtovať dosiahnutý zisk za rok 2019/2020 vo výške 7 575 483 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou **nepriamej metódy**:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	9 293 734	5 451 908
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	7 179 787	6 988 550
Odpis zásob	419 102	384 441
Odpis pohľadávky	749	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-146 050	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-989 732	43 174
Zmena stavu rezerv	-1 238 802	-1 910 067
Úrokové náklady (netto)	-52 100	-40 995
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 891	-838 820
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	14 461 797	10 078 191
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 662 813	-76 573
Úbytok (prírastok) zásob	-525 505	233 572
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 183 525	2 618 456
Prevádzkové peňažné toky	14 457 004	12 853 646
	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	14 457 004	12 853 646
Zaplatené úroky	-1 129	-1 446
Prijaté úroky	53 229	42 441
Zaplatená daň z príjmov	-1 969 774	-361 778
Vyplatené dividendy	-4 309 382	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	8 229 948	12 532 863
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-16 320 098	-6 428 665
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	10 472	840 665
Obstaranie finančných investícií	39 165	-12 097
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-16 270 461	-5 600 097
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 433 320	-868 450
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	6 605 142	-6 183 497
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	8 038 462	-7 051 947
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 051	-119 181
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	11 461	130 642
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	9 410	11 461