

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť SAS Automotive s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. októbra 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 8. novembra 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 22790/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kompletizácia a montáž automobilových doplnkov v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	558	614
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	532	622
počet vedúcich zamestnancov	10	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. januára 2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 9. marca 2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 7. februára 2014 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky na dobu neurčitú.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Faurecia od 1. februára 2021. Materskou spoločnosťou je SAS Autosystemtechnik Verwaltungs GmbH, ale konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov zostavuje Faurecia SA, 23-27 Rue des champs Pierreux, 92 000 Nanterre, Francúzsko. Najvyššou materskou spoločnosťou je Peugeot SA, Route de Gisy, 78140 Vélizy Villacoublay. Francúzsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje najvyššia materská spoločnosť.

Tieto účtovné závierky sú k nahliadnutiu v uvedených sídlach jednotlivých spoločností Peugeot SA a Faurecia SA.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

V účtovnom období bol hospodársky výsledok a tiež iné ukazovatele ovplyvnený pandémiou COVID-19. Napriek dočasnému zastaveniu výroby v prvom polroku spoločnosť dosiahla v účtovnom období zisk.

Ostatné účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné 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 je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 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 je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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	lineárna	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8	lineárna	12.5-16.6%
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3-7	lineárna	14.29-33.33%

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

Spoločnosť začala v účtovnom období využívať faktoring a vykázala v účtovnej závierke náklady a výnosy z týchto transakcií.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) 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.

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie

nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(o) Výnosy

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

(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 21 004 tis. EUR (2019: 33 039 tis. EUR).

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2020

	Softvér	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Stav na začiatku účtovného obdobia	120 472	-	-	-	-	120 472
Prírastky	10 014	-	-	163 609	-	173 623
Úbytky		-	-	-	-	0
Presuny		-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	130 486	-	-	163 609	-	294 095
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 372	-	-	-	-	89 372
Prírastky	15 473	-	-	-	-	15 473
Úbytky		-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	104 845	-	-	-	-	104 845
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 099	-	-	-	-	31 099
Stav na konci účtovného obdobia	25 641	-	-	163 609	-	189 250

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	295 433	32 155 274	391 837	22 482	32 865 026
Prírastky	-		971 760	104 962	-	1 076 722
Úbytky	-		-1 846 552		-	-1 846 552
Presuny	-	0	210 488	-210 488	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	295 433	31 490 970	286 311	22 482	32 095 196
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	186 389	15 370 710	-	-	15 557 099
Prírastky	-	19 337	3 722 529	-	-	3 741 866
Úbytky	-		-1 846 552	-	-	-1 846 552
Stav na konci účtovného obdobia	-	205 726	17 246 687	-	-	17 452 413
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	109 044	16 784 564	391 837	22 482	17 307 927
Stav na konci účtovného obdobia	-	89 707	14 244 283	286 311	22 482	14 642 783

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

	Softvér	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Stav na začiatku účtovného obdobia	120 472	-	-	-	-	120 472
Prírastky		-	-	-	-	0
Úbytky		-	-	-	-	0
Presuny		-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	120 472	-	-	-	-	120 472
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	74 742	-	-	-	-	74 742
Prírastky	14 630	-	-	-	-	14 630
Úbytky		-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	89 372	-	-	-	-	89 372
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 729	-	-	-	-	45 729
Stav na konci účtovného obdobia	31 099	-	-	-	-	31 099

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**31.12.2019*

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	295 433	29 966 291	1 178 396	79 159	31 519 279
Prírastky	-		1 974 605	315 242	22 482	2 312 332
Úbytky	-		-966 581		-	-966 581
Presuny	-	0	1 180 959	-1 101 800	-79 159	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	295 433	32 155 274	391 837	22 482	32 865 030
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	167 051	12 375 055	-	-	12 542 108
Prírastky	-	19 338	3 962 236	-	-	3 981 572
Úbytky	-		-966 581	-	-	-966 581
Stav na konci účtovného obdobia	-	186 389	15 370 710	-	-	15 557 099
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	128 381	17 591 236	1 178 396	79 159	18 977 172
Stav na konci účtovného obdobia	-	109 044	16 784 564	391 837	22 482	17 307 927

2. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	278 983	170 460	-	-	449 443
Zásoby spolu	278 983	170 460	-	-	449 443

Zásoby	Hodnota v bežnom účtovnom období
Komponenty	12 690 162
Výrobky	
SPOLU	12 690 162

Na žiadne zásoby nebolo zriadené záložné právo.

Zásoby sú poistené poisťovňou Allianz pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) do výšky 16 083 tis. EUR.

3. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	881 729	888 244	750 726	-	1 019 247
Pohľadávky spolu	881 729	888 244	750 726	-	1 019 247

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	48 313 702	1 343 985	49 657 687
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	29 650 232	-	29 650 232
Daňové pohľadávky a dotácie	1 642 093	-	1 642 093
Iné pohľadávky	138 579	-	138 579
Krátkodobé pohľadávky spolu	79 744 606	1 343 985	81 088 591

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57 335 032	1 032 296	58 367 328
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	949 376	-	949 376
Daňové pohľadávky a dotácie		-	
Iné pohľadávky	13 677	-	13 677
Krátkodobé pohľadávky spolu	58 298 085	1 032 296	59 330 381

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom a Spoločnosť taktiež nemá obmedzené právo nakladať s pohľadávkami.

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2020	31.12.2019
Pokladnica, ceniny	2 273	5 905
Bežné bankové účty	992 445	202 980
Spolu	994 718	208 885

5. Časové rozlíšenie

	31.12.2020	31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé	3 069 288	3 372 103
Náklady budúcich období krátkodobé	969 598	865 562
Príjmy budúcich období krátkodobé	41	617 178
Spolu	4 038 927	4 854 843

Zahrňajú vnútropodnikové náklady aktivované do majetku.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
	Stav				Stav
	k				k
	31.12.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy spolu	48 649	1 520			50 169
Ostatné rezervy dlhodobé	0				
Odchodné do dôchodku	48 649	1 520			50 169
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	48 649	1 520			50 169
Krátkodobé rezervy spolu	4 925 172	2 284 689	1 820 737	706 037	4 683 087
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vr. soc. zabezpečenia	153 033	343 684	153 033	0	343 684
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	153 033	343 684	153 033	0	343 684
Rezervy odchodne	3 659	7 790			11 449
Na reklamácie	673 339	226 991			900 330
Na zastavenie produkcie u zákazníka	127 225	76 752			203 977
Odmeny pracovníkom	993 688	575 016	993 688		575 016
Na reštrukturalizáciu	0	521 084			521 084
Iné	2 974 228	533 372	674 016	706 037	2 127 547
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 772 139	1 941 005	1 667 704	706 037	4 339 403

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na reklamácie vo výške 900 330 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2020. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom) a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obrátu).

Rezervy bude použité v priebehu účtovného obdobia 2020.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)						
	Stav					Stav
	k 31.12.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun	k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy spolu	1 059 735	0	0	11 086	-1 000 000	48 649
Ostatné rezervy dlhodobé	1 000 000			0	-1 000 000	0
Odchodné do dôchodku	59 735			11 086		48 649
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 059 735	0	0	11 086	-1 000 000	48 649
Krátkodobé rezervy spolu	5 633 630	2 169 749	3 566 413	311 794	1 000 000	4 925 172
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vr. soc. zabezpeč.	209 059	153 033	209 059			153 033
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	209 059	153 033	209 059	0		153 033
Rezervy odchodne	6 962			3 303		3 659
Na reklamácie	414 336	259 003				673 339
Na zastavenie produkcie u zákazníka	145 932	16 632		35 339		127 225
Odmeny pracovníkom	992 252	993 688	992 252			993 688
Iné	3 865 089	747 393	2 365 102	273 152	1 000 000	2 974 228
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 424 571	2 016 716	3 357 354	311 794	1 000 000	4 772 139

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
Závazky po lehote splatnosti	3 709 413	4 002 512
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	91 062 954	69 029 730
Krátkodobé záväzky spolu	94 772 367	73 032 242
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 905	20 773
Dlhodobé záväzky spolu	34 905	20 773

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-276 380	-386 136
– zdaniteľné	-276 380	-386 136
	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-12 204 635	-9 703 911
– zdaniteľné	-12 204 635	-9 703 911
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 621 013	2 118 910
Uplatnená daňová pohľadávka	502 103	-510 608
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	502 103	-510 608
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	20 773	4 706
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	146 362	168 072
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>146 362</i>	<i>168 072</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>132 230</i>	<i>152 005</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 905	20 773

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

6. Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období k 31.12.2020 predstavujú hodnotu 2 250 489 EUR, tvorí ju nakúpený majetok zákazníka (Porsche).

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.03 až 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Montáž a logistika 2020	Materiál 2020	Ostatné 2020	Spolu 2020
Tuzemsko	49 579 886	782 600 699	1 769 492	833 950 077
Štáty EÚ	0	0	1 550 885	1 550 885
USA	0	0	88 806	88 806
Spolu	49 579 886	782 600 699	3 409 183	835 589 768

Oblasť odbytu	Montáž a logistika 2019	Materiál 2019	Ostatné 2019	Spolu 2019
Tuzemsko	58 414 517	897 159 281	700 18	956 273 984
Štáty EÚ	0	0	1 285 610	1 285 610
USA	0	0	88 413	88 413
Spolu	58 414 517	897 159 281	2 074 209	957 648 007

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Významnou položkou ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je rozpustenie rezerv a dohadov vo výške 3 909 482 EUR. Rozpustenie rezerv a dohadov v roku 2019 bolo vo výške 3 456 656 EUR.

Spoločnosť začala v účtovnom období využívať faktoring a vykázala v účtovnej závierke výnosy z týchto transakcií vo výške 175 201 772 EUR.

Spoločnosť v roku 2020 aktivovala služby na komplexné náklady budúcich období vo výške 328 683 EUR (2019: 0 EUR).

3. Finančné výnosy

Spoločnosť má kurzové zisky vo výške 7 164 112 EUR (2019: 3 288 017 EUR). Tieto zisky sú najmä z dodávok v USD. Nerealizované kurzové zisky sú v hodnote 42 919 EUR.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

v EUR	2020	2019
Tržby z predaja tovaru		700 186
Tržby za vlastné výrobky	834 301 726	955 573 798
Tržby z predaja služieb	1 288 042	1 374 023
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat spolu	835 589 768	957 648 007

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

v EUR	2020	2019
Prepravné a služby JIT	2 386 165	2 529 231
Nájomné	2 543 544	2 064 048
Prenájom/leasing	518 015	597 790
Opravy a údržba	878 191	819 842
Personálne poradenstvo a nájom pracovnej sily a ostatné pers. náklady	1 623 785	1 882 249
Cestovné náklady	98 520	122 194
Ostatné personálne náklady - školenia	58 561	132 427
Náklady za poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) (viď bod 2)	41 838	42 915
Externé služby – kvalifikačné, inžinierske a projektové	291 608	1 004 423
Náklady IT – komunikácia a IT služby	110 417	114 941
Služby prijaté od materskej spoločnosti	5 626 214	3 276 681
Ostatné	611 536	230 086
Spolu	14 788 394	12 816 828

Najvýznamnejšie položky služieb predstavujú 93 % celkových služieb. V ostatnom sú položky rôznych služieb, ktoré sú jednotlivito nevýznamné a celkovo nižšie ako 7%.

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou)

v EUR	2020	2019
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	41 838	42 915
Spolu	41 838	42 915

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na tvorbu rezervy na reklamácie predstavovali 226 991 EUR (2019: 259 003 EUR).

Spoločnosť začala v účtovnom období využívať faktoring a vykázala v účtovnej závierke náklady z týchto transakcií vo výške 175 201 772 EUR.

4. Finančné náklady

Spoločnosť má 7 714 645 EUR (2019: 3 205 063 EUR) kurzových strát (z toho nerealizované kurzové straty 214 371 EUR; k 31. decembru 2019 nerealizované kurzové straty 53 590 EUR). Tieto straty sú najmä z dodávok v USD.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2020			2019		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	6 189 933	1 299 886	21,00 %	18 547 489	3 894 973	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	556 853	116 939	1.89 %	855 510	179 657	0.97%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	6 746 786	1 416 825	22.89 %	4 074 630	4 074 630	21,97%
Splatná daň z príjmov		1 918 809	30.99 %		3 564 022	19,22%
Odložená daň z príjmov		-502 103	-8.10 %		510 608	2,75%
Celková daň z príjmov		1 416 706	22.89 %		4 074 630	21,97%

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme služobné autá od tretej strany v celkovej výške 433 tis. EUR (operatívny leasing). Ročný nájom je 93 600 EUR.

Spoločnosť má v nájme vysokozdvížné vozíky od tretej strany v celkovej výške 996 tis. EUR (operatívny leasing). Ročný nájom je 376 188 EUR.

Spoločnosť má v nájme tlačiarne od tretej strany v celkovej výške 60 tis. EUR (operatívny leasing). Ročný nájom je 48 000 EUR.

Spoločnosť dňa 31.03.2017 uzavrela nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov a dňa 29.5.2019 dodatok na inštaláciu sprinklerov s navýšením nájmu od 1.1.2020. Doba nájmu je dohodnutá na dobu určitú - 8 rokov od 01.04.2017 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 90 dní s povinnosťou zaplatiť nájom za 18 mesiacov. Výpovedná lehota je 90 dní s povinnosťou zaplatiť nájom za 18 mesiacov. Ročné nájomné predstavuje 2 010 516 EUR.

Spoločnosť dňa 15. júla 2015 uzavrela nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov na dobu určitú do 31. decembra 2025. Ročný nájom je 533 028 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2020	2019
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 489 000	1 451 000

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

Spoločnosti nie sú známe žiadne hroziace súdne procesy.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú uvedené v bode I. 1. Najatý majetok. Ide o operatívny leasing (služobné autá, vysokozdvížné vozíky a tlačiarne) a nájom budov.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť má k dispozícii úverovú linku 7 000 000 EUR do novembra 2021 a má zriadené bankové záruky kvôli nájmu vo výške 890 000 EUR.

Spoločnosť okrem uvedeného nemá žiaden podmienený majetok.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemala plnenia so spriaznenými osobami za iných podmienok ako sú obvyklé.

Vo februári 2020 došlo k zmene v štruktúre vlastníkov materskej spoločnosti a Faurecia sa stala stopercentným vlastníkom skupiny SAS. Preto údaje za rok 2020 pre spriaznené osoby zo skupiny Continental su iba za január 2020.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Typ	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		obchodu	2020 2019
SAS Autosystemtechnik s.r.o. Mladá Boleslav, ČR	Predaj	-356 311	-360 750
SAS Autosystemtechnik GmbH & Co. KG, Wolfsburg, DE	Predaj	-14 499	-42 074
SAS Autosystemtechnik GmbH&Co.KG, Zwickau, DE	Predaj	-68 049	-77 754
SAS Automotive France S.A.S., Hambach, Francúzsko	Predaj	0	-632
SAS Autosystemtechnik de Portugal, Palmela, Portugalsko	Predaj	0	-7 638
SAS OTOSISTEM TEKNIK TICARET, Gölcük, Turecko	Predaj	0	-371
SAS Automotive USA, Inc.,Louisville, USA	Predaj	-4 551	-4 456
SAS Automotive USA, Inc.,Sterling Heights, USA	Predaj	-33 400	-32 061
SAS Automotive Newark, USA	Predaj	-37 643	-38 739
SAS Automotive Fraser, USA	Predaj	-4 551	-4 456
SAS Automotive Vance, USA	Predaj	-8 364	-8 254
SAS Automotive Systems S.A.de C.V., Puebla, Mexico	Predaj	0	-76
SAS AUTOMOTIVE SYSTEMS (SHANGHAI) Co., Ltd	Predaj	-297	0
Faurecia Automotive Slovakia s.r.o. odštepny závod Hlohovec	Nákup	41 156 209	56 520 930
Faurecia Innenraum Systeme GmbH, Peine	Nákup	14 814 393	9 301 256
Faurecia Automotive Slovakia s.r.o. odštepny závod Lozorno	Nákup	34 147	0
Continental Automotive Czech Republic s.r.o. Jičín, ČR	Nákup	251 974	1 231 662
Continental Automotive GmbH, Regensburg, Nemecko	Nákup	233 442	2 947 281
Continental Automotive GmbH, Schwalbach, Nemecko	Nákup	3 334 181	61 942 667
Continental Automotive Romania SRL, Timisoara, Rumunsko	Nákup	195 422	1 830 442

K 31. decembru 2020 mala spoločnosť otvorené záväzky voči Faurecia Automotive Slovakia s.r.o. odštepny závod Hlohovec vo výške 3 406 321 EUR a voči Faurecia Innenraum Systeme GmbH, Peine vo výške 1 287 583 EUR a voči materskej spoločnosti otvorené -240 021 EUR z titulu vystavenia dobropisu.

Okrem toho mala spoločnosť k 31. decembru 2020 pohľadávku voči FAURECIA SE, Nanterre, Francúzsko, z titulu cash pooling vo výške 20 271 710 EUR a 11 508 384 USD.

SAS Autosystemtechnik Verwaltungs, GmbH, Karlsruhe, Nemecko Materská spoločnosť	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2020	2019
Nákup tovaru/výrobkov		
Nákup služieb - poradenstvo	5 626 214	3 276 681
Poskytnutá pôžička (pohľadávka)	0	949 376
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	0	104 212
Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	8 384	0
Predaj služieb	760 376	796 762

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Dňa 20. októbra 2021 valné zhromaždenie rozhodlo o vymenovaní nového konateľa a dvoch prokuristov. Zmena bola zapísaná v obchodnom registri v roku 2021.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

v EUR	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 267	-	-	-	730 267
Emisné ážio	1 925	-	-	-	1 925
Ostatné kapitálové fondy	1 427 427	6 000 000	-	-	7 427 427
Zákonný rezervný fond	73 026	-	-	-	73 026
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 472 859	4 773 092	-	-	4 773 092
Vyplatené dividendy	-	-	14 472 859	14 472 859	-
Spolu	16 705 504	10 773 227	14 472 859	-	13 005 737

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 730 267 EUR. Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2019 nezmenilo.

Valné zhromaždenie dňa 21. decembra 2020 rozhodlo navýšenie ostatných kapitálových fondov o 6 000 000 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 14 472 859 EUR rozhodlo valné zhromaždenie dňa 30. januára 2020. Výsledok hospodárenia vo výške 14 472 859 EUR bol vyplatený ako podiel na zisku spoločníkom.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

v EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 267	-	-	-	730 267
Emisné ážio	1 925	-	-	-	1 925
Ostatné kapitálové fondy	1 427 427	-	-	-	1 427 427
Zákonný rezervný fond	73 026	-	-	-	73 026
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 600 839	14 472 859	-	-	14 472 859
Vyplatené dividendy	-	-	9 600 839	9 600 839	-
Spolu	11 833 484	14 472 859	9 600 839	-	16 705 504

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený takto:

	2019
Účtovný zisk	14 472 859
Rozdelenie účtovného zisku	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	14 472 859
Spolu	14 472 859

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 4 773 227 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod na nerozdelený zisk minulých rokov a následne jeho vyplatenie vo forme dividendy.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

	2 020	2 019
Peňažné toky zo základných podnikateľských činností		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	43 334 685	16 469 804
Zaplatené úroky	-257 101	-127 298
Prijaté úroky	19 131	1 591
Zaplatená daň z príjmu	-3 887 040	-4 267 540
Vyplatené dividendy	-14 472 859	-9 600 839
<i>Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami</i>	<i>24 736 816</i>	<i>2 475 719</i>
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky zo základných podnikateľských činností	24 736 816	2 475 719
Peňažné toky z investičných činností		
Nákup investičného majetku	-1 250 127	-2 312 328
Prijmy z predaja investičného majetku	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičných činností	-1 250 127	-2 312 328
Peňažné toky z finančných činností		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy zo zvýšenia ostatných kapit. fondov	6 000 000	0
Zmena krátkodobých úverov	-28 700 856	-13 898 676
Čisté peňažné toky z finančných činností	-22 700 856	-13 898 676
<i>Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňaž.ekvival.</i>	<i>785 833</i>	<i>-13 735 285</i>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	208 885	13 944 170
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	994 718	208 885
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	6 427 903	18 673 196
<i>Úpravy o nepeňažné operácie</i>		
Odpisy stálych aktív	3 757 120	3 996 203
Opravná položka k majetku	0	0
Opravná položka a rezerva k pohľadávkam	137 518	-610 199
Opravná položka k zásobám	170 460	9 669
Nerealizované kurzové straty	0	53 490
Nerealizované kurzové zisky	0	-75 626
Iné rezervy (záručné opravy, pokuty, rekultivácia)	-240 565	-1 719 544
Strata z predaja inv. majetku	0	0
Výnosy z fin. investícií	0	0
Ine nepeňažné operácie	877 725	2 301 185
<i>Zisk z prevádzkovej činnosti pred zmenou pracovného kapitálu</i>	<i>11 130 161</i>	<i>22 628 374</i>
Zmena pracovného kapitálu		
Úbytok pohľadávok a časového rozlíšenia aktív	8 522 930	8 808 615
Úbytok zásob	1 604 942	2 018 503
Úbytok záväzkov a časového rozlíšenia pasív	22 076 651	-16 985 688
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	43 334 685	16 469 804

Prehľad o peňažných tokoch bol zostavený nepriamou metódou.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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