

thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.

**Účtovná závierka a Výročná správa
k 30. septembru 2020
a Správa nezávislého audítora**

december 2020

Správa nezávislého audítora

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 30. septembru 2020 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 30. septembru 2020,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Etický kódex“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo Výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z Výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o Výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo Výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- Výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo Výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivé alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.

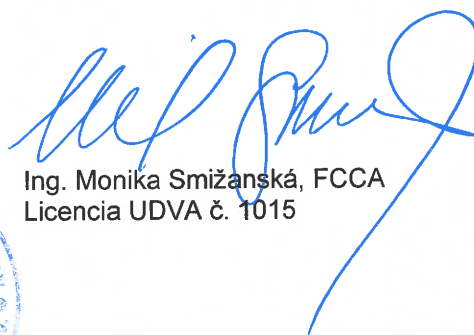
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

16. decembra 2020
Bratislava, Slovensko



Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.09.2020

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

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

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020440191 IČO 31626599 SK NACE 28.15.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa X)	Mesiac Rok Za obdobie od 10 2019 do 9 2020 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 2018 do 9 2019
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

t h y s s e n k r u p p r o t h e e r d e S l o v a k i a , a . s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

ROBOTNÍČKA

PSČ

Obec

01701 POVAŽSKÁ BYSTRICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r e n č í n , o d d i e l S a , v l o ž k a

275/R

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

24.11.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 9 6 6 8 6 7 3 9	8 8 9 9 9 4 7 4	
			1 0 7 6 8 7 2 6 5	8 3 4 7 4 7 1 7	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 5 8 0 4 3 6 7 8	5 2 4 1 8 9 0 8	
			1 0 5 6 2 4 7 7 0	4 3 1 7 7 2 9 3	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 2 6 3 1 0	6 2 0 0 1	
			4 6 4 3 0 9	6 0 1 1 5	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 1 6 7 2 2	6 2 0 0 1	
			4 5 4 7 2 1	5 9 4 9 7	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06	9 5 8 8		
			9 5 8 8		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			6 1 8
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 5 7 3 5 9 5 3 6	5 2 1 9 9 0 7 5	
			1 0 5 1 6 0 4 6 1	4 2 9 2 0 1 8 1	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 9 6 8 9 9 0	1 9 6 8 9 9 0	
				1 9 6 8 9 9 0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 0 2 3 1 8 1 0	1 4 3 0 3 6 8 4	
			1 5 9 2 8 1 2 6	1 4 0 4 3 1 1 3	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 0 9 4 5 2 6 1 1	2 0 2 2 0 2 7 6	
			8 9 2 3 2 3 3 5	2 2 2 3 9 5 8 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 2 7 3 1 6 7	2 2 7 3 1 6 7	2 4 0 4 0 5 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 3 4 3 2 9 5 8	1 3 4 3 2 9 5 8	2 2 6 4 4 3 3
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 5 7 8 3 2	1 5 7 8 3 2	1 9 6 9 9 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 5 7 8 3 2	1 5 7 8 3 2	1 9 6 9 9 7
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	4 9 7	4 9 7	4 5 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 9 9 9 7 6 4 2	1 9 9 9 7 6 4 2	2 5 0 0 0 3 6 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 1 2 0 2 2 0	1 2 1 2 0 2 2 0	1 0 7 6 0 0 2 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	8 2 7 6 6 9 9	8 2 7 6 6 9 9	7 9 2 6 4 8 7
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 8 4 3 5 2 1	3 8 4 3 5 2 1	2 8 3 3 5 4 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	6 3 8 7 8 0 1	6 3 8 7 8 0 1	1 2 9 9 2 9 4 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 3 5 4 4 7 6	1 3 5 4 4 7 6	1 2 4 3 0 5 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	1 3 2 1 2 8	1 3 2 1 2 8	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 0 1 7	3 0 1 7	4 3 4 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 4 1 0	9 4 1 0	
					1 1 4 6 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 9 2 1	2 9 2 1	
					1 6 5 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 4 8 9	6 4 8 9	
					9 8 0 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 3 7 6 1 4	3 3 7 6 1 4	
					1 4 5 8 7 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 1 7 7 1 7	1 1 7 7 1 7	
					1 1 9 4 6
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 1 9 8 9 7	2 1 9 8 9 7	
					1 3 3 9 3 3
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 0 4 3 8 1	- 4 6 9 8 8 1
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	1 0 4 3 8 1	- 4 6 9 8 8 1
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	5 3 0 1 0 8 9 4	5 3 0 1 0 8 9 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 3 0 1 0 8 9 4	5 3 0 1 0 8 9 4
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 5 7 5 4 8 3	4 3 0 9 3 8 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 8 9 8 5 5 8 7	1 7 3 0 1 1 9 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 4 4 8 9 8 5	1 7 3 2 9 2 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 1 0 4 6 3	9 6 1 8 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 3 3 8 5 2 2	1 6 3 6 7 3 7



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 2 7 8 1 2 9	5 6 8 4 6 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 2 7 8 1 2 9	5 6 8 4 6 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 0 9 8 9 9 7 2	1 1 5 8 7 3 1 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 0 8 1 3 6 9	8 6 6 5 7 6 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 7 0 0 1 3 6	1 0 5 0 8 7 3
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	6 3 8 1 2 3 3	7 6 1 4 8 9 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	8	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 2 3 0 7 1 6	1 0 2 0 4 3 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 1 0 0 9 6	6 7 8 6 4 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 6 7 6 8 2	6 2 7 4 0 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		5 9 4 7 8 7
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 1	2 8 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 9 3 1 6 7 2	2 5 0 8 9 7 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 7 3 6 9 1	9 4 9 9 7 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 8 5 7 9 8 1	1 5 5 8 9 9 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 3 3 6 8 2 9	9 0 3 5 0 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 1 1 8 7 3 7 4 0	1 0 3 8 8 7 5 6 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 4 5 1 9 6 3 4	1 0 6 5 2 1 3 7 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	8 7 5 0 5 7	1 0 3 1 0 2 4
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 0 9 1 2 8 0 8 2	1 0 0 0 1 5 9 8 9
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 8 0 0 1	8 7 5 5 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 8 6 5 1 8 1	1 8 6 8 4 6 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	8 3 3 9 4 2	8 0 7 7 8 8
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 5 3 8 6 3	1 0 3 8 9 0 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 5 0 5 5 0 8	1 6 7 1 6 4 4
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 0 4 6 9 1 5 5 9	1 0 0 2 2 3 1 9 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 2 4 0 7 3	9 5 0 7 8 5
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 2 7 1 7 2 4 0	5 2 5 6 1 8 7 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 4 2 4 1 2	2 8 2 4 8 8
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 4 9 2 6 7 8 0	1 3 3 5 6 9 9 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 6 9 6 6 4 8 8	2 4 7 4 0 1 0 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 9 3 2 8 7 3 1	1 7 6 4 7 5 1 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	9 2 9	9 2 9
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 7 8 8 2 7 1	6 3 0 6 8 6 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 4 8 5 5 7	7 8 4 7 9 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 1 4 0 6 9	2 9 6 8 2 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 0 3 3 7 3 7	6 9 8 8 5 5 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 0 3 3 7 3 7	6 9 8 8 5 5 0
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 5 8 4 6 9	1 9 9 5 3 8
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 4 0 8 2 9 1	8 4 6 0 4 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	9 8 2 8 0 7 5	6 2 9 8 1 7 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 4 0 4 9 7 5 8	3 6 6 5 8 6 8 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 5 7 3 8 9	2 0 5 2 1 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 3 2 2 9	4 2 4 4 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	5 3 2 2 9	4 2 4 4 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 7 1 9 5	1 4 8 0 5 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	1 4 6 9 6 5	1 4 7 1 4
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 9 1 7 3 0	1 0 5 1 4 8 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 1 2 9	1 4 4 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 4 3	1 6 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	9 8 6	1 2 8 4
O.	Kurzové straty (563)	52	1 7 2 6 3 8	3 0 3 0 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	5 8 8 5 4 7	9 9 1 5 5 3
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 9 4 1 6	2 8 1 8 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 3 4 3 4 1	- 8 4 6 2 6 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 2 9 3 7 3 4	5 4 5 1 9 0 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 7 1 8 2 5 1	1 1 4 2 5 2 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 1 6 9 1 1 8	1 5 1 4 3 7 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 5 0 8 6 7	- 3 7 1 8 5 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 5 7 5 4 8 3	4 3 0 9 3 8 2

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, celokaliteľných 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 hnutelných 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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné 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 obstarávacia 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 obstarávacia 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			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 15	rovnomerne	6,67 - 25
Dopravné prostriedky	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 zníženie 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 reklamacii 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 auditorskou 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 vyrovnania 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) Cudzia mena

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

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	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prirodne 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
Opravy								
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:

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Dlhodobý nehmotný majetok								
Pripravené na použitie								
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
Opravy								
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 obidvoch 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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2019	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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2018	1 968 990	28 242 207	110 455 961		0	0	1 488 864	523 002	142 679 024
Prírastky	0	0	0		0	0	3 093 649	3 323 022	6 416 671
Úbytky	0	0	6 368 902		0	0	0	0	6 368 902
Presuny	0	505 164	3 120 209		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	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	99 101 601
Prírastky	0	1 193 188	5 746 051		0	0	0	0	6 939 239
Úbytky	0	0	6 368 902		0	0	0	0	6 368 902
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	14 704 258	84 967 680		0	0	0	0	99 671 938
Opravné položky									
Stav k 1.10.2018	0	0	0		0	0	146 050	0	146 050
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	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

Přehľad 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 s podielovou účasťou		Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ		Ostatné realizovateľné cenné papiere		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		Poskytnuté preddavky na DFM		Spolu
	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	
Prvotné ocenenie																			
Stav k 1.10.2018	184 900	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	12 097
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	196 997	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	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	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	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	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 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 Wälzager 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 vyrazenia 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	zavazky 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
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	568 469	825 766	37 396	78 710	1 278 129
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
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	949 974	1 073 691	949 974	0	1 073 691
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie	949 974	1 073 691	949 974	0	1 073 691
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 558 999	2 898 905	2 593 666	6 257	1 857 981
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.plat 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

Infomácie 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
Taliani	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 vlastnej výroby	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
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>200 194</i>	<i>57 155</i>
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	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované 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
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	-7 793 985	-726 915	2 146 984	-6 373 916
Sadzbda 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 zaučtovaná	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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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 nevykázanej 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. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

2. Podmienené 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.

Nehnutelnosti spolu s hnutelným 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 vývoznjej 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	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	59 975	0
Licencie	Ostatné spriaznené strany	371 097	134 657
Licencie			

	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
Neuhradená 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
Neuhradená 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 účtovné 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 účastín	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. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

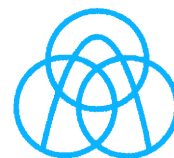
Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.
Robotnícka • 01701 Považská Bystrica • Slovensko



thyssenkrupp

Components Technology
Bearings

VÝROČNÁ SPRÁVA 2019/2020

engineering.tomorrow.together.

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.
ZA HOSPODÁRSKY ROK 2019/2020

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.

Sídlo: Robotnícka
Považská Bystrica 017 01

IČO: 31 626 599

Predmet činnosti:

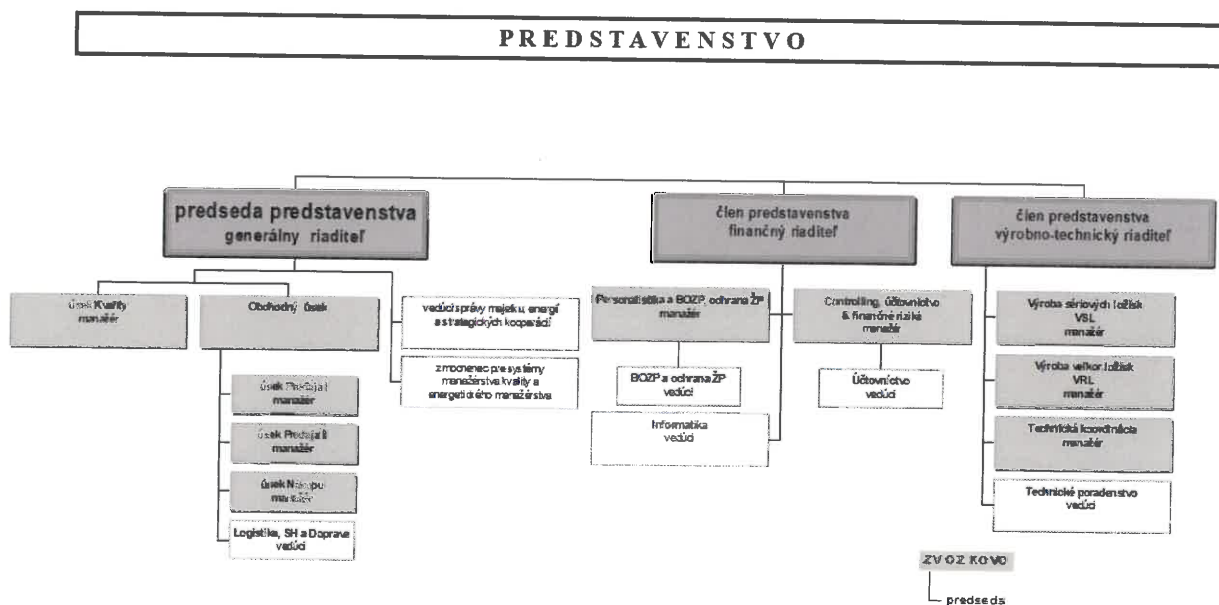
- prenájom hnutelných vecí,
- vývoj, výroba a predaj ložísk, celokalitefných ložísk, otočí so štvorbodovým stykom a krížovým, uložením a špeciálnych ložísk,
- výroba a predaj ložiskových súčiastok a komponentov ložísk,
- výroba a predaj náradia,
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností,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

Štatutárny orgán:

Predstavenstvo: Ing. Ľudovít Franci, PhD. - predseda predstavenstva
Achim Stuhlmann - člen predstavenstva
Ing. Peter Jankejech – člen predstavenstva

Dozorná rada: Ľuboš Šimík
Dipl.-Kfm.Dr.-rer.pol. Arno Schuppert
Winfried Schulte

Organizačná štruktúra spoločnosti



Vývoj spoločnosti, súčasný stav a budúce smerovanie

Vznik spoločnosti

thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. je v regióne strednej a východnej Európy jedným z najvýznamnejších výrobcov štandardných a špeciálnych ložísk, ktorých výroba v lokalite Považskej Bystrice má dlhoročnú tradíciu datovanú od roku 1948.

Na začiatku sa spoločnosť zaoberala len výrobou guľkových ložísk, neskôr bola začatá výroba valčekových ložísk. V roku 1954 sa rozšíril výrobný sortiment o kuželikové ložiská určených do náprav nákladných automobilov. Neskôr začala spoločnosť produkovať ďalšie typy veľkorozmerných ložísk a v roku 1975 sa výroba rozšírila o súdkové ložiská a špeciálne veľkorozmerné ložiská – otoče.

Po rozpade Česko-Slovenska bola v roku 1995 s pomocou zahraničného kapitálu založená nová samostatná akciová spoločnosť s obchodným názvom PSL. V súčasnosti je thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. spoločnosťou so 100%-nou majetkovou účasťou zahraničného kapitálu, firma je zahrnutá do štruktúry medzinárodného koncernu thyssenkrupp.

V prvom samostatnom roku 1995 zaznamenala spoločnosť obrát vo výške 13 mil. EUR a mala 433 zamestnancov. V priebehu rokov boli založené dcérske obchodné spoločnosti v Nemecku, USA a Ruskej federácii s cieľom podpory predaja produkcie.

Stručné zhodnotenie predchádzajúcich rokov, zhodnotenie súčasného stavu

Spoločnosť thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. dosiahla v hodnotenom období pozitívny hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 9,29 mil. EUR. Pozitívne ekonomické výsledky zaznamenávané v posledných rokoch boli dosiahnuté v stále sa zostrujúcom konkurenčnom prostredí s prenikaním najmä ázijských výrobcov na svetové trhy a ich zvyšujúcou sa technickou úrovňou pre väčšinu oblastí použitia. V dôsledku toho pretrvávajú tlak na znižovanie cien ložísk, najmä malých a stredných rozmerov.

Počas hodnoteného obdobia sa naďalej posilňovala pozícia spoločnosti v oblasti dodávok a subdodávok ložísk a ložiskových komponentov pre oblasť veternej energetiky. Pretrvávajúci vysoký dopyt po dodávkach ložísk pre veterné elektrárne sa výrazne odzrkadlil na raste celkového predaja i na náraste podielu dodávok pre odvetvie veternej energetiky, ktorý dosiahol takmer 60% celkovej produkcie.

Ďalšou významnou oblasťou odbytu vlastných výrobkov sú dodávky otočí, ložísk a integrovaných prevodov pre oblasť stavebných strojov a manipulačných zariadení s podielom viac ako 20%. Tretím hlavným odvetvím dodávok je odvetvie ťažby a spracovania dreva s podielom takmer 12%. Dodávky ložísk pre rôzne priemyselné aplikácie a ľahké prevodovky participujú na celkovom predaji vlastných výrobkov podielom už len okolo 7%. Z hľadiska objemu predaja je menej významnou oblasťou výroby ložísk pre obrábacie stroje. U všetkých spomenutých hlavných odvetví dodávok s výnimkou veternej energetiky došlo oproti minulým rokom k poklesu, čím sa štruktúra odbytu stáva pomerne nevyváženou s významnou závislosťou na jednom odvetví a jeho prípadných výkyvoch.

Postavenie a stabilita spoločnosti na trhu a predpokladaný vývoj

Spoločnosť thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. je začlenená do produktovej skupiny Bearings (Ložiská), ktorá je v rámci štruktúr priamo podriadená pod vedenie koncernu thyssenkrupp AG. Skupina Bearings je koordinovaná materskou spoločnosťou thyssenkrupp rothe erde Germany GmbH. Skupina je celosvetovým lídrom v oblasti výroby a dodávok špeciálnych veľkorozmerných ložísk-otočí. V nosnej oblasti výroby a predaja otočí s podielom viac ako 31% celkovej produkcie spoločnosti, thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. pokrýva spolu s ďalšími spoločnosťami skupiny Bearings významnú časť celosvetového trhu s dôrazom na dodávky ložísk s vysokou pridanou hodnotou pre náročné aplikácie.

V hodnotenom roku ale najväčší podiel odbytu spoločnosti tvoril sortiment valivých ložísk na úrovni takmer 41% vďaka nárastu dopytu hlavne ložísk s veľkým priemerom určených pre veterné elektrárne. Doplnkový sortiment tvorila výroba ložiskových valivých teliesok a guliek s podielom 20%, ako aj výroba integrovaných prevodov s podielom necelých 4% a výroba ostatných ložiskových komponentov a veľkorozmerných krúžkov. Výrobovou rozmanitosťou sa spoločnosť výrazne odlišuje od ostatných spoločností skupiny Bearings, najmä svojou jedinečnosťou vo výrobe valivých ložísk.

Stabilita spoločnosti thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. na trhu s ložiskami je podporená silným ukotvením v koncernovej štruktúre a širokým rozmerovým sortimentom výrobkov začínajúcim od malých valivých ložísk s priemerom otvoru 200 mm až po otoče s vonkajším priemerom 4000 mm. Diverzifikácia dodávok do viacerých priemyselných odvetví znižuje riziko vyplývajúce z prípadných problémov jednotlivých odvetví. V neposlednom rade spoločnosť disponuje silným know-how a je schopná vyrábať ložiská aj pre najnáročnejšie aplikácie.

Veterná energetika je jedným z hlavných odvetví výroby energie z obnoviteľných zdrojov s perspektívou ďalšieho narastania jej významu aj do budúcich rokov. Jej podiel je pre spoločnosť kľúčový pre dosahovanie obchodných cieľov. Z pohľadu budúcnosti odvetvia sa postupne stáva čoraz významnejšou oblasťou dodávok náhradných dielov, teda aj ložísk, pre už prevádzkované veterné elektrárne z dôvodu postupného vyčerpania technickej životnosti.

V priebehu hodnoteného účtovného roka spoločnosť naďalej posilňovala svoje pozície dodávateľa ložiskových riešení pre budúce projekty multi-megawattových veterných elektrární. Vďaka schopnosti dodávať kompletne ložiskové súpravy sa spoločnosti darí naďalej posilňovať postavenie v rámci nových, z hľadiska objemu a perspektívy významných projektov rozvoja veternej energetiky v Ruskej federácii.

Koncernová štruktúra s vytvorením podnikateľskej skupiny Bearings zastrešujúcej pod koncernovou značkou viaceré tradičné produktové značky, vrátane produktovej značky psí®, vykazuje silný synergický efekt. Ďalšie posilňovanie značky tejto produktovej značky v oblasti výroby ložísk je podporovaná účasťou na špecializovaných výstavách v krajinách s najväčším rozvojovým potenciálom pod spoločnou záštitou koncernu thyssenkrupp.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Rozvoj výrobných a podnikateľských programov spoločnosti, predpokladaná orientácia v najbližších rokoch, výskum a vývoj

thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. bude v ďalších rokoch stavať najmä na posilňovaní výrobných schopností z hľadiska rozširovania veľkosti vyrábaných ložísk a rozširovania kapacít výroby ložísk a ložiskových komponentov pre nové projekty veterných elektrární, ale tiež na výrobu ložísk pre všeobecné strojárne aplikácie. Spoločnosť bude naďalej pokračovať v intenzívnych aktivitách na vývoji a inováciách ako svojich výrobkov, tak aj na inováciách výrobných a technologických procesov.

V sortimente výroby ložiskových teliesok a guliek budú pokračovať aktivity zamerané na zvyšovanie kvalitatívnych parametrov a zlepšovanie celkovej efektívnosti výroby. Významnou súčasťou týchto aktivít bude aj ďalšie rozširovanie robotizácie a zavádzanie najmodernejších výrobných technológií a kontrolných metód.

Významnú časť zvyšovania technickej úrovne ložísk so značkou psí® predstavuje výmena technických informácií a odborná spolupráca s materskou spoločnosťou, ktorá disponuje silnou vývojovou základňou, skúšobnými zariadeniami, a rozsiahlym know-how. Ďalej budú pokračovať aktivity v rámci celej skupiny Bearings s cieľom postupného dosiahnutia úplnej unifikácie technického návrhu a konštrukcie najmä otočných ložísk za účelom dosiahnutia vysokých a stabilných kvalitatívnych a úžitkových parametrov.

Plánované ukazovatele v tis. €	Skutočnosť 2019/2020	Plán 2020/2021
Obrat	110 061	111 333
Zisk pred zdanením	9 294	7 902

Významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

Z hľadiska hodnotenia rizík sa najvýznamnejším javí riziko vyplývajúce z finančných a ekonomických hrozieb a neistôt v celosvetovom meradle v dôsledku pandemickej situácie spôsobenej vírusom Covid-19.

Oblasť veternej energetiky svojim podielom na celkovom predaji zostáva naďalej najvýznamnejšou, a to aj z hľadiska generovania potenciálnych rizík. Prognózy vývoja sektora veternej energetiky nenaznačujú v najbližších rokoch významnejšie riziko spojené s poklesom počtu inštalácií nových energetických jednotiek. Ďalšie plány EÚ na posilňovanie bezuhlíkových technológií výroby elektrickej energie sú silným rozvojovým impulzom aj do budúcnosti. Znižovanie rizika bude možné ďalším rozširovaním portfólia odberateľov a perspektívnych odbytov na rozvíjajúcich sa trhoch, najmä v Ruskej federácii. Ďalším pozitívnym impulzom

v rámci odvetvia bude rastúci dopyt po ložiskách veľkých rozmerov pre elektrárne veľkých výkonov, ako aj oblasť dodávok náhradných dielov pre existujúce inštalácie.

Keďže dodávky pre automobilový priemysel tvoria len veľmi malý podiel z celkového objemu predaja spoločnosti, táto skutočnosť robí spoločnosť minimálne citlivou na prípadnú krízu automobilového priemyslu.

Riziká, ktoré spoločnosť pravidelne vyhodnocuje a minimalizuje v rámci projektu Rizikového manažmentu sú bežného charakteru primeraného podnikateľskému prostrediu v rozsahu pôsobenia a nepredstavuje významný vplyv na chod spoločnosti.

Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Starostlivosť o životné prostredie považuje thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. za samozrejmu súčasť všetkých svojich činností, hlási sa k zodpovednosti vynaložiť maximálne úsilie na znižovanie environmentálnych rizík.

Vedenie spoločnosti sa zaväzuje uplatňovať princípy trvalého zlepšovania prevencie znečistenia životného prostredia, neustále zvyšovať environmentálnu úroveň, vrátane vývoja nových produktov, zavádzania nových technológií, nových výrobných zariadení a predaja produktov.

Výdavky na environmentálne projekty v tis. €	Náklady 2019/2020	Investície 2019/2020
Ochrana čistoty ovzdušia	69	0
Ochrana čistoty vody	62	52
Nakladanie s odpadmi	145	0
Ochrana pred hlukom	0	0
Ochrana krajiny a prírody	0	0

Vplyv činnosti spoločnosti na zamestnanosť

Mzdové ukazovatele	k 30. 09. 2019	k 30. 09. 2020
Počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky	907	875
Z toho vedúci zamestnanci	42	42
Priemerný počet zamestnancov	904	897
Mzdové náklady v tis. €	17 648	19 329
Ostatné osobné náklady v tis. €	7 092	7 637

Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia v spoločnosti

Výkaz ziskov a strát, zisk pred zdanením

Spoločnosť thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. dosiahla za hospodársky rok 2019/2020 končiaci k 30.9.2020 zisk pred zdanením vo výške 9 294 tis. EUR, čím sa zaznamenal je medziročný nárast o 70%. Tržby narástli z 101 mil. EUR na 110 mil. EUR a rentabilita tržieb stúpila v porovnaní s predchádzajúcim rokom z 5,4 % na 8,4 %. Pridaná hodnota je oproti minulému roku vyššia o 20 %.

Predstavenstvo Spoločnosti navrhuje preúčtovať dosiahnutý zisk za aktuálny rok na nerozdelený zisk.

Súvaha

Stav dlhodobého hmotného majetku sa k 30.9.2020 zvýšil o 22 % v porovnaní so stavom k 30.9.2019. Obežný majetok oproti stavu ku koncu predchádzajúceho roka poklesol o 10 %. Stav zásob sa zvýšil o 7 %, pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o 13%. Zníženie nastalo v ostatných pohľadávkach v skupine .

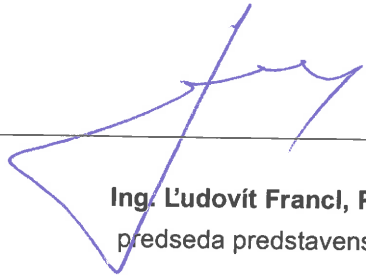
V pasívach poklesli záväzky z obchodného styku o 7%, pričom v štruktúre nenastali zmeny.

Výkaz peňažných tokov

Za hospodársky rok 2019/2020 spoločnosť zaznamenala nárast peňažných tokov z prevádzkovej činnosti o 12 %, ktoré boli vytvorené hlavne zo zisku a odpisov. Nákup dlhodobého hmotného majetku narástol o 154% oproti minulému roku. Investičné výdavky spoločnosti smerovali hlavne do nákupu výrobných strojov, zariadení, nových technológií a tiež do rekonštrukcie budov.

Podrobnejšiu analýzu finančnej situácie ako aj popis účtovných postupov a metód obsahujú Poznámky účtovnej závierky, ktoré sú prílohou tejto výročnej správy.

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne udalosti osobitného významu.



Ing. Ľudovít Franci, PhD.
predseda predstavenstva



Achim Stuhlmann
člen predstavenstva