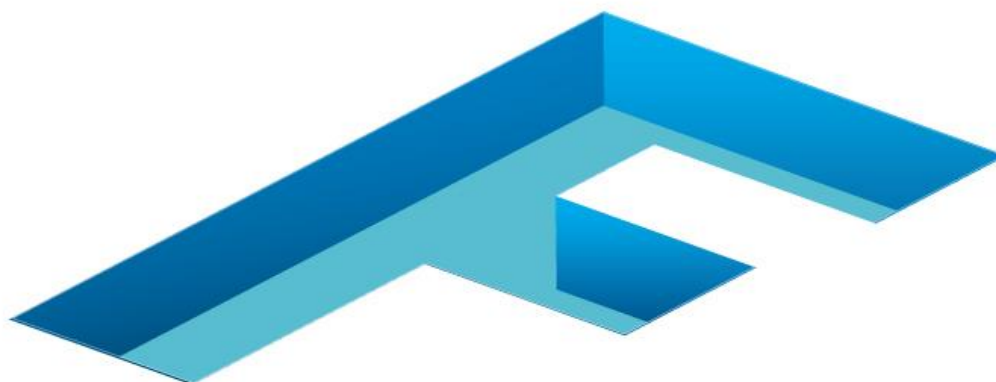




FERRMONT®

WATER & AIR TECHNOLOGIES

Výroční správa 2020

Obsah

1. Základné údaje a profil spoločnosti, informácia o organizačných zložkách v zahraničí	2
2. Systém manažérstva kvality	5
3. Orgány spoločnosti a organizačná schéma	5
4. Finančné ukazovatele, zhodnotenie vývoja spoločnosti, riziká neistoty	6
5. Predpoklady budúceho vývoja spoločnosti	12
6. Vplyv na životné prostredie	12
7. Zamestnanosť	12
8. Ostatné informácie	13
9. Udalosti po súvahovom dni	13
10. Návrh na rozdelenie disponibilného zisku za rok 2020 (v EUR)	13
11. Kontakty	13
12. Správa audítora a účtovná závierka za rok 2020	14

1. Základné údaje a profil spoločnosti, informácia o organizačných zložkách v zahraničí

Obchodné meno: FERRMONT, a.s.
Sídlo spoločnosti: Trenčianska 1320/89, 020 01 Púchov
Vznik: 8.12.1994
Právna forma: akciová spoločnosť
IČO: 31 619 916
DIČ: 2020441907
IČ DPH: SK2020441907

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel : Sa, vložka číslo: 10737/R (ďalej aj „spoločnosť“ alebo „FERRMONT“)

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti bolo aj v roku 2020 najmä uskutočňovanie inžinierskych stavieb a ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác, výroba, dodávka a montáž technologických zariadení čistiarní odpadových vôd, dodávka a montáž vzduchotechnických zariadení a klimatizácie, uskutočňovanie pozemných stavieb a ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác, inžinierska činnosť vo výstavbe, konzultačná činnosť v oblasti stavebníctva. Koncom roka 2020 spoločnosť začala rozvíjať svoju činnosť aj v oblasti prevádzkovania verejných vodovodov a kanalizácií.

FERRMONT vznikol v roku 1994 s cieľom zabezpečovať dodávku kompaktných čistiarní odpadových vôd. Prirodzeným rozvojom sa z neho stala významná akciová spoločnosť v oblasti inžinierskeho a pozemného staviteľstva. Klientom však poskytuje aj výrobu vzduchotechniky, vetrania, klimatizácií a konštrukcie hál a rozsiahle servisné služby. Pôsobí nielen na slovenskom trhu, ale aj v iných krajinách Európy. **Má zriadené dve zahraničné organizačné zložky.** K odštepnému závodu v Českej republike, ktorý bol založený už v roku 2014 pribudol v roku 2017 aj odštepný závod v Srbskej republike. Činnosti oboch odštepných závodov sú zhodné s hlavným predmetom podnikania spoločnosti. Okrem toho má FERRMONT 100 % majetkový podiel v spoločnosti BUKO-S, s.r.o. so sídlom v Púchove, IČO: 36310794.

Vďaka vlastnému výrobnému závodu dokáže FERRMONT ponúkať klientom flexibilitu a riešenia presne na mieru. Skúsený tím inžinierov a technologov je zárukou precízneho spracovania projektu a jeho realizácie. Pracujeme s overenými technológiami a dodávateľmi, pričom zabezpečujeme

záručný a pozáručný servis nielen nami dodaných realizácií. Dôležitým momentom pre spokojnosť zákazníka je istota v spoľahlivosti a kvalite dodávaných služieb.

Filozofia spoločnosti

Naším cieľom je nerobiť akúkoľvek prácu, ale podnikať v oblasti, ktorá je nám najbližšia. Vďaka tomu do nej dokážeme vniesť osobnú angažovanosť zamestnancov a okrem spokojnosti zákazníka je pre nás dôležitá aj naša spokojnosť z dobre vykonanej práce. Starostlivosť o zákazníka sa nekončí dňom odovzdania projektu či stavby. Kvalita realizovaných projektov, bezpečnosť práce, starostlivosť o zamestnancov, bezpečnosť informácií a ochrana životného prostredia musia byť pre nás samozrejmosťou. Snažíme sa o to, aby potreba robiť správne veci správnym spôsobom bola vlastná každému zamestnancovi.

Technológie

FERRMONT je významný dodávateľ a výrobca technológií pre čistiarne odpadových vôd. Vlastná výroba mu zabezpečuje flexibilitu, ktorá je potrebná na dodávku riešení na kľúč.

Vodojemy

FERRMONT navrhuje a stavia vodojemy pre priemyselné a verejné využitie. Podľa využitia a reliéfu realizuje podzemné aj nadzemné stavby.



ČOV Tornaľa



ČOV Hriňová

Čistiarne odpadových vôd a kanalizácie

FERRMONT ponúka svoje dlhoročné skúsenosti v dodávkach kompletných stavieb vrátane technológií pre čistiarne odpadových vôd, alebo samostatnú dodávku technológií, prípadnú renováciu či servis. Ponúka však aj špecializované riešenia na mieru pre priemyselné odpadové vody.

Projekty

FERRMONT pôsobí aj v pozícii konzultanta pri návrhu riešenia od prvej fázy hľadania najvhodnejšieho riešenia, štúdie uskutočniteľnosti cez projektovanie a dizajn čistiarní alebo iných zariadení až po montáž a stavbu.

Prevzdušňovanie



FERRMONT zabezpečuje dodávku a montáž prevzdušňovacích systémov nutných pre účinný priebeh určitých procesov v biologickom stupni ČOV, kde je potrebná okrem iného dostatočná koncentrácia rozpusteného kyslíka v aktívnej zmesi.

Plynové hospodárstvo

FERRMONT má bohaté skúsenosti s návrhom plynového hospodárstva, ktoré umožňuje znižovanie nákladov na prevádzku ČOV. Bioplyn sa prednostne využíva na výrobu elektrickej energie na kogeneračnej jednotke pre potreby čistiarne a vzniknuté teplo na ohrev kalu v nádrži anaeróbnej stabilizácie kalu. Bioplyn je tiež možné využívať na výrobu tepla a vykurovať jednotlivé prevádzkové budovy.

Servis

FERRMONT sa špecializuje aj na záručný a pozáručný servis, ale aj servis zariadení, ktoré sám nedodával. Tím skúsených servisných technikov dokáže rýchlo analyzovať problém a ponúknuť východisko aj z havarijnej situácie a zabezpečiť rýchle vyriešenie problému. Vďaka vlastnej servisnej dielni a výrobe dokáže flexibilne zabezpečiť potrebné riešenie podľa potrieb zákazníka.

Pozemné stavitel'stvo

Od roku 2018 sa FERRMONT významnejšie orientuje aj na inžinierske a pozemné stavitel'stvo. V rámci tohto segmentu v roku 2020 zrealizoval viaceré rekonštrukcie budov.

2. Systém manažérstva kvality

Vedenie spoločnosti prijalo už v minulých rokoch politiku integrovaného systému manažérstva kvality v zmysle jeho požiadaviek a zároveň je držiteľom certifikátov nasledujúcich noriem:

ISO 14001:2015

ISO 9001:2015

ISO 45001:2018

ISO 3834-2:2005

ČSN EN 1090-2+A1:2012

BS 37001

ISO 50001

ISO 22301

EMAS – Schéma pre environmentálne manažérstvo a audit

Schéma pre environmentálne manažérstvo a audit je dobrovoľným nástrojom Európskej únie, ktorý pomáha hodnotiť, riadiť a zlepšovať environmentálne správanie.

Všetky certifikáty sú platné do roku 2021.

3. Orgány spoločnosti a organizačné schéma

Predstavenstvo:

Ing. Radovan Lahoda – predseda predstavenstva

Ján Ružička – podpredseda predstavenstva od 17. 12. 2020

Ing. Juraj Rutzký – člen predstavenstva

Ing. Tomáš Focko – člen predstavenstva

Ing. Martin Lahoda – člen predstavenstva od 23.6.2020

Ing. Radovan Gaži – člen predstavenstva do 16. 12. 2020

Ing. Miloš Vicena – člen predstavenstva do 22. 6. 2020

Dozorná rada:

Ing. Marek Rybár – predseda dozornej rady

Ing. Radovan Gáži - od 17. 12. 2020

Ing. Ľubomír Kováč

Ing. Marián Kováč do 16. 12. 2020

Ing. Martin Čársky do 16. 12. 2020

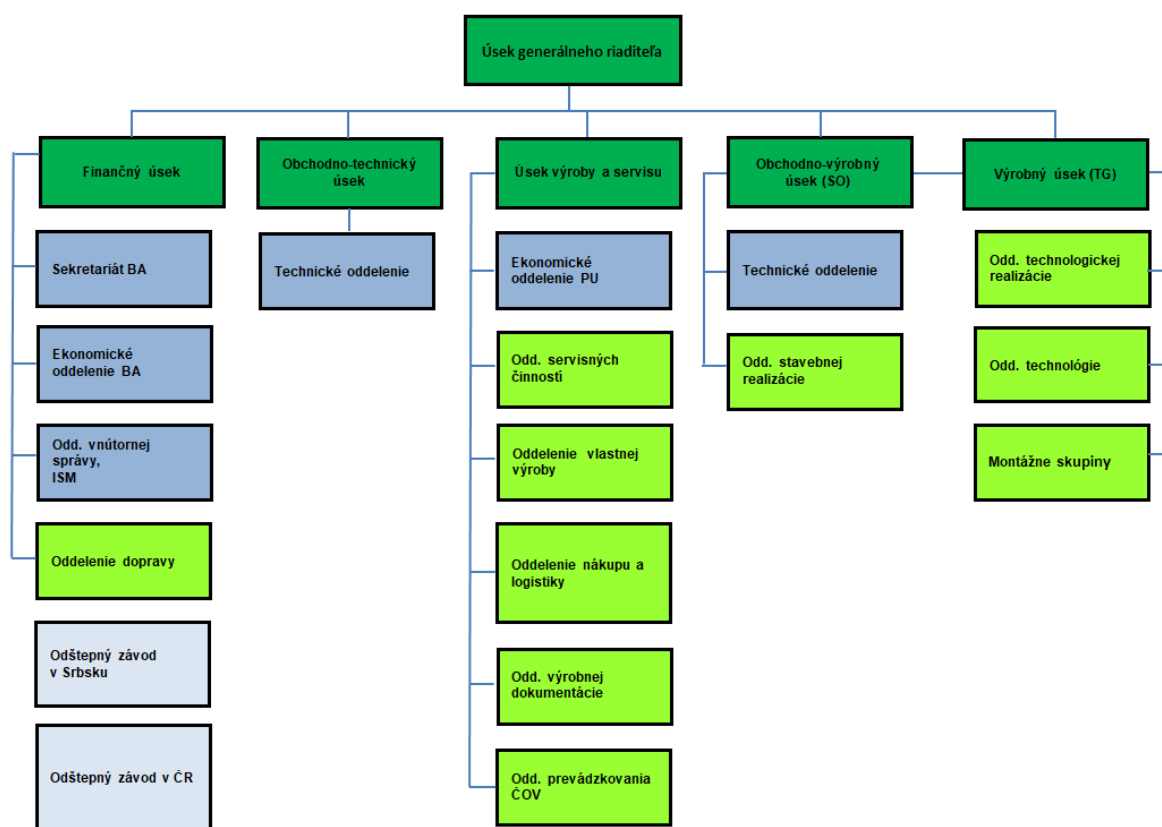
Ing. Dušan Makovický do 16. 12. 2020

Ing. Jozef Bača do 16. 12. 2020

Mgr. Filip Benča do 16. 12. 2020

Ing. Mgr. Lucia Theis do 16. 12. 2020

Ing. Katarína Tlapová do 16. 12. 2020



4. Finančné ukazovatele, zhodnotenie vývoja spoločnosti, riziká neistoty

Porovnanie vybraných nákladov a výnosov za roky 2020 a 2019

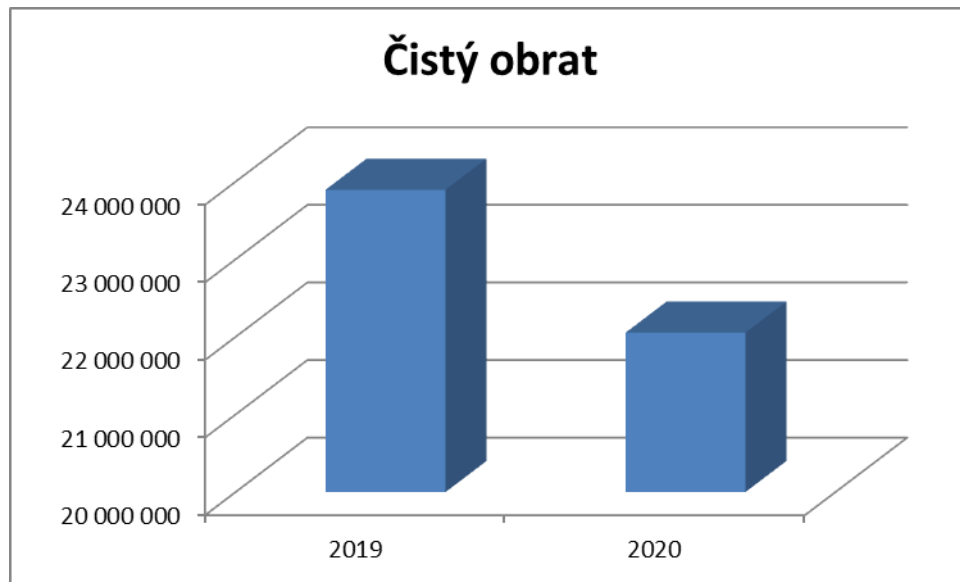
V celých EUR	2020	2019	medziročná zmena 2020/2019	
			v EUR	%
Výnosy:				
Čistý obrat	22 053 225	23 895 936	-1 842 711	92
Celkové ročné výnosy	22 078 307	24 036 773	-1 958 466	92
Náklady				
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	3 185 281	3 078 376	106 905	103
Služby	15 554 348	17 436 431	-1 882 083	89
Osobné náklady	2 567 286	2 708 208	-140 922	95
Odpisy	225 639	206 269	19 370	109
Opravné položky k pohľadávkam	24 299	-67 195	91 494	-36
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	96 528	101 108	-4 580	95
Náklady na úroky	24 517	13 643	10 874	180
Celkové ročné náklady okrem dane z príjmov	21 849 663	23 902 903	-2 053 240	91

Porovnanie výsledkov hospodárenia za rok 2020 a 2019

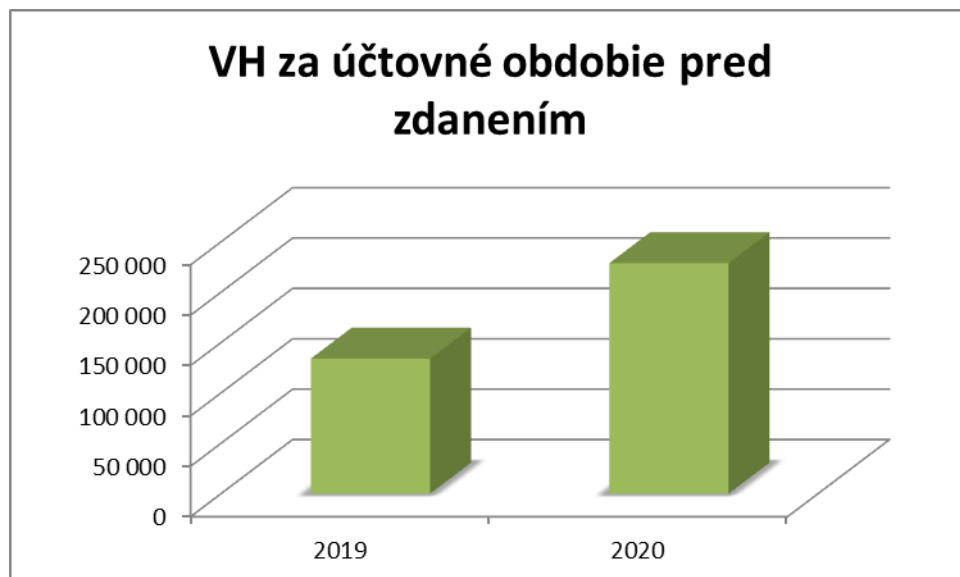
V celých EUR	2020	2019	medziročná zmena 2020/2019 v EUR	
				%
VH z hospodárskej činnosti	314 651	201 833	112 818	156
Pridaná hodnota	3 170 314	3 142 911	27 403	101
VH z finančnej činnosti	-86 007	-67 963	-18 044	127
VH za účtovné obdobie pred zdanením	228 644	133 870	94 774	171
Daň splatná	29 461	0	29 461	
Daň odložená	-4 790	114 228	-119 018	-4
VH za účtovné obdobie po zdanení	203 973	19 642	184 331	1038
EBITDA	478 800	384 026	94 774	125
Netto CASH FLOW	1 237 826	502 188	735 638	246

Najväčší podiel na celkových tržbách mali výnosy zo zákazkovej výroby a to tak na stavebných, ako aj technologických zákazkách. Tržby zo servisných a ostatných služieb tvorili v roku 2020 8 % celkového obratu. Čo sa týka oblastí pôsobenia, zatiaľ stále výrazne prevažujú tržby dosiahnuté v Slovenskej republike.

Čistý obrat v roku 2020 síce klesol oproti predchádzajúcemu obdobiu o 1 842 711 EUR, t. j. dosiahol medziročný pokles o 8%, ale celkové náklady boli znížené až o 9%. V súvislosti s pandemickou situáciou boli v prvom polroku 2020 práce na niektorých stavbách odložené a s tým súvisí aj pokles tržieb zo zákazkovej výroby oproti minulému roku o 1,3 mil. EUR. Tržby za ostatné služby klesli o 0,4 mil. EUR a o 0,2 mil. EUR poklesli tržby z predaja tovaru.



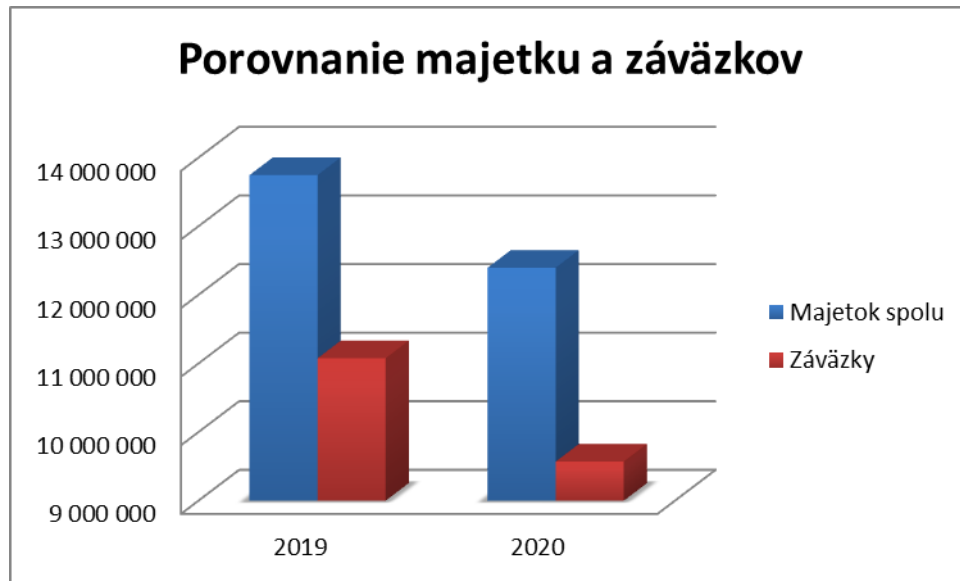
Úsporné opatrenia spoločnosti zároveň spôsobili pokles celkových nákladov, čo sa prejavilo v zlepšení všetkých výsledkových ukazovateľov, t. j. výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti, pridaná hodnota, celkový výsledok pred aj po zdanení, EBITDA, ale aj netto cash flow.



Porovnanie majetku a záväzkov za roky 2020 a 2019

V celých EUR	2020	2019	medziročná zmena 2020/2019	
			v EUR	%
Aktíva				
Spolu majetok	12 396 959	13 745 523	-1 348 564	90
Neobežný majetok	1 202 826	1 104 554	98 272	109
z toho:				
Nehmotný dlhodobý majetok	7 239	12 495	-5 256	58
Pozemky	14 972	14 972	0	100
Stavby	336 976	355 422	-18 446	95
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	700 426	587 042	113 384	119
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19 223	10 633	8 590	181
Dlhodobý finančný majetok	123 990	123 990	0	100
Obežný majetok	11 133 513	12 600 864	-1 467 351	88
z toho:				
Zásoby	332 862	463 089	-130 227	72
Dlhodobé pohľadávky	1 123 599	586 310	537 289	192
Krátkodobé pohľadávky	7 135 158	10 247 397	-3 112 239	70
Finančné účty	2 541 894	1 304 068	1 237 826	195
Časové rozlíšenie	60 620	40 105	20 515	151
Pasíva				
Spolu vlastné imanie a záväzky	12 396 959	13 745 523	-1 348 564	90
Vlastné imanie	2 811 909	2 607 937	203 972	108
z toho:				
Základné imanie	36 000	36 000	0	100
Zákonný rezervný fond	5 564	3 600	1 964	155
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 566 372	2 548 695	17 677	101
HV za účtovné obdobie po zdanení	203 973	19 642	184 331	1038
Záväzky	9 570 840	11 076 194	-1 505 354	86
z toho:				
Dlhodobé záväzky	764 082	674 117	89 965	113
Dlhodobé bankové úvery	1 114 444	0	1 114 444	
Krátkodobé záväzky	6 502 026	9 546 319	-3 044 293	68
Krátkodobé rezervy	196 676	233 024	-36 348	84
Bežné bankové úvery	660 637	622 734	37 903	106
Krátkodobé finančné výpomoci	332 975	0	332 975	
Časové rozlíšenie	14 210	61 392	-47 182	23

Za účtovné obdobie 2020 celkový majetok spoločnosti klesol o 1 348 564 EUR, t. j. o 10%, ale na druhej strane celkové záväzky klesli až o 14 % a vlastné imanie sa zvýšilo o 8 %.



V rámci štruktúry aktív a pasív je z hľadiska hodnotenia prevádzkových zdrojov dôležitý pozitívny pomer obežného majetku a krátkodobých záväzkov vrátane bežných bankových úverov a krátkodobých finančných výpomocí. V porovnaní s minulým rokom sa obežný majetok znížil o cca 12%, ale krátkodobé záväzky poklesli až o cca 26 %, čo má priaznivý dopad na celkovú finančnú situáciu.



Porovnanie pomerových finančných ukazovateľov

Ukazovateľ		2020	2019
Ukazovatele rentability počítané zo zisku po zdanení			
Rentabilita aktív	koeficient	0,016	0,001
Rentabilita vlastného kapitálu	koeficient	0,073	0,008
Rentabilita tržieb	koeficient	0,009	0,001
Zadlženosť			
Celková zadlženosť	%	77,20	80,58
Úverová zadlženosť	%	14,32	4,53
Koeficient stability podniku	%	2,34	2,36
Ukazovatele likvidity			
Okamžitá likvidita	koeficient	0,339	0,128
Bežná likvidita	koeficient	1,291	1,136
Celková likvidita	koeficient	1,485	1,239

Vzhľadom na dosiahnutý zisk po zdanení, všetky ukazovatele rentability zaznamenali nárast.

Čerpanie dlhodobého bankového COVID úveru, ktorý bol poskytnutý na zmiernenie situácie spôsobenej pandémiou síce zvýšilo úverovú zadlženosť FERRMONTU, zároveň mu však umožnilo uhradiť splatné obchodné záväzky. Celková zadlženosť spoločnosti sa oproti minulému roku znížila. Koeficient stability sa výraznejšie nezmenil.

Aj pozitívna zmena ukazovateľov likvidity naznačuje, že prijaté opatrenia prinášajú svoj efekt.

Riziká, neistoty

Spoločnosť je vystavená bežným podnikateľským rizikám, typickým pre daný sektor. Výstavba čistiarní odpadových vôd súvisí s ochranou životného prostredia, t. j. ide o oblasť verejného záujmu. Rozvíjaním servisnej činnosti, ale aj rozširovaním oblasti pôsobenia do ďalších krajín Európy FERRMONT čiastočne diverzifikuje riziko nedostatku investícií do výstavby nových objektov v danom sektore v SR.

Prioritou FERRMONTU je kvalita, ale aj vysoká miera zodpovednosti. Poistenie voči rizikám vyplývajúcim zo zodpovednosti za škody spôsobenú prevádzkou je preto samozrejmou.

5. Predpoklady budúceho vývoja spoločnosti

Samotný predmet činnosti zapísaný v obchodnom registri zostáva zachovaný aj do ďalšieho roka, neplánujeme zrušiť žiadnu z prevádzok. Napriek pretrvávajúcej pandémie očakávame mierne zvýšenie obratu v porovnaní s rokom 2020. Budeme pokračovať v nastúpenom trende zdokonaľovania interných procesov a podporovať inovácie.

Naším hlavným cieľom je naďalej budovať kvalitné diela, mapovať a plniť požiadavky zákazníkov, správať sa zodpovedne voči všetkým obchodným partnerom vrátane zamestnancov a verejnosti a zvyšovať hodnotu investície pre akcionárov.

6. Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť svojou hlavnou činnosťou, t. j. budovanie čistiarní odpadových vôd pomáha šetriť životné prostredie. Vedenie spoločnosti trvalo zohľadňuje požiadavky súvisiace s potrebou rastu ekonomiky trvalo udržateľným spôsobom. Dodržiavanie environmentálnych záväzkov v podmienkach spoločnosti znamená okrem iného zber aj likvidáciu odpadov spôsobom, ktorý je v súlade s požiadavkami ochrany životného prostredia a zohľadňovania úsporného využívania zdrojov.

7. Zamestnanosť

Základom pre kvalitnú realizáciu našich zákaziek je kvalifikovaný, zodpovedný a spokojný tím našich zamestnancov. Zamestnávame všetky vekové skupiny, čím sa dopĺňa skúsenosť starších s dynamickosťou mladších pracovníkov. Tímová spolupráca je významným prínosom a zárukou pridanej hodnoty pre všetkých – pre zákazníkov, pre zamestnancov aj pre spoločnosť.

K 31. 12. 2020 spoločnosť zamestnávala 106 zamestnancov, priemerný stav zamestnancov v priebehu roka bol 103, čo je oproti roku 2019, napriek mimoriadnej situácii nárast o 4 zamestnancov. Všetci zamestnanci plnia potrebné kvalifikačné predpoklady pre činnosť, ktorú vykonávajú. Organizačná štruktúra je súčasťou tejto výročnej správy.

Jedným zo strategických cieľov FERRMONTU je udržanie stabilného počtu zamestnancov, čo sa mu

darí dosahovať. Pritom kladie vysoký dôraz na vzdelávanie, kvalitu pracovného prostredia, ochranu zdravia a bezpečnosť pri práci.

8. Ostatné informácie

Spoločnosť nerealizovala v roku 2020 výskum a vývoj a nenadobudla vlastné akcie.

9. Udalosti po súvahovom dni

Po 31. decembri 2020, do dátumu vydania výročnej správy nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by si vyžadovali vykonanie úprav v účtovnej závierke.

10. Návrh na rozdelenie disponibilného zisku za rok 2020 (v EUR)

Zisk po zdanení vykázaný za rok 2020 celkom	203 973,49
Návrh na rozdelenie:	
Tvorba rezervného fondu do výšky 20% ZI	1 635,85
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 337,64
Podiel akcionárov zo zisku spoločnosti	200 000,00

11. Kontakty

Sídlo spoločnosti: FERRMONT, a.s.
Trenčianska 1320/89
020 01 Púchov
Tel.: +421 42 463 1630
Fax: + 421 42 463 1630

Pracovisko: FERRMONT, a.s.
Pestovateľská 8
821 04 Bratislava
Tel.: +421 2 3278 0010
Fax: +421 2 3214 4190

Odštepné závody:

Česká republika FERRMONT, a.s. – odštepný závod
Tuřanka 1222/15
627 00 Brno – Slatina

Srbská republika FERRMONT, s.r.o. – ogranak Beograd
Franje Krča 41
111 85 Beograd

Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke a výročnej správe a riadna účtovná
závierka zostavená za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2020 spoločnosti

FERRMONT, a.s.

Trenčianska 1320/89, 020 01 Púchov

Sídlo:

KLT AUDIT, spol. s r.o.
Vajanského 23/B
917 01 Trnava
tel., fax +421(0)33 551 30 10
kltaudit@kltaudit.sk

Pracovisko:

kancelária Bratislava
Sabinovská 10
821 02 Bratislava

IČO: 36 017 710

DIČ: 2020181559

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava

Oddiel: Sro, vložka č. 11169/T

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA **pre akcionárov a štatutárnemu orgánu spoločnosti** **FERRMONT, a. s.**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **FERRMONT, a. s.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnených štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, 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 významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Trnava, 28. marca 2021

KLT AUDIT, spol. s r. o.
Vajanského 23/B
917 01 Trnava
licencia SKAU č. 212



Ing. Alena Švendová
zodpovedný audítora
licencia SKAU č. 816

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 4 4 1 9 0 7	X riadna	malá	od 1 2 0 2 0
IČO			do 1 2 2 0 2 0
3 1 6 1 9 9 1 6	mimoriadna	X veľká	
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
2 5 . 1 1 . 0			od 1 2 0 1 9
			do 1 2 2 0 1 9

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

FERRMONT, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Trenčianska

Číslo

1 3 2 0 / 8 9

PSČ

Obec

0 2 0 0 1 Púchov

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Zápis v OR Okresného súdu Trenčín, Od
d . Sa, Vložka č . 1 0 7 3 7 / R

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 / 1 4 2 4 6 3 1 6 + 4 2 / 1 4 2 4 6 3 1 6

E-mailová adresa

puchov@ferrmont.sk

Zostavená dňa:

2 6 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

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



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



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		
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	3 2 1 1 7	1 9 2 2 3	
			1 2 8 9 4		1 0 6 3 3
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 2 3 9 9 0	1 2 3 9 9 0	
					1 2 3 9 9 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 2 3 9 9 0	1 2 3 9 9 0	
					1 2 3 9 9 0
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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	1 1 2 6 1 4 4 7	1 1 1 3 3 5 1 3	
			1 2 7 9 3 4		1 2 6 0 0 8 6 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 0 2 0 4 1	3 3 2 8 6 2	
			6 9 1 7 9		4 6 3 0 8 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 9 0 6 7 9	2 3 2 4 8 3	
			5 8 1 9 6		2 7 3 1 3 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	8 9 8 1 6	8 9 8 1 6	
					1 3 5 5 9 8
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 1 4 4 5	1 0 4 6 2	
			1 0 9 8 3		5 2 3 5 3
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 0 1	1 0 1	
					2 0 0 0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 1 2 3 5 9 9	1 1 2 3 5 9 9	
					5 8 6 3 1 0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 0 3 7 6 3 0	1 0 3 7 6 3 0	
					5 0 5 1 3 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
Korekcia - časť 2		Netto			
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	1 0 3 7 6 3 0	1 0 3 7 6 3 0	5 0 5 1 3 1
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	8 5 9 6 9	8 5 9 6 9	8 1 1 7 9
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 1 9 3 9 1 3	7 1 3 5 1 5 8	1 0 2 4 7 3 9 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 8 7 4 5 7 7	6 8 1 5 8 2 2	1 0 1 9 6 4 8 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 5 6 2 5	6 5 6 2 5	2 9 2 6 9
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 8 0 8 9 5 2	6 7 5 0 1 9 7	
			5 8 7 5 5	1 0 1 6 7 2 1 6	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	1 4 3 2 6 7	1 4 3 2 6 7	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	2 0 0 1 6	2 0 0 1 6	
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	5 2 1 9 4	5 2 1 9 4	
				4 2 1 4 8	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 0 3 8 5 9	1 0 3 8 5 9	
				8 7 6 4	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (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	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 5 4 1 8 9 4	2 5 4 1 8 9 4	
					1 3 0 4 0 6 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 5 6 0 0	1 5 6 0 0	
					2 9 6 3 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 5 2 6 2 9 4	2 5 2 6 2 9 4	
					1 2 7 4 4 3 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 0 6 2 0	6 0 6 2 0	
					4 0 1 0 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 0 6 7 1	2 0 6 7 1	
					2 4 4 8
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 9 9 4 9	3 9 9 4 9	
					3 7 6 5 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy 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	1 2 3 9 6 9 5 9	1 3 7 4 5 5 2 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 8 1 1 9 0 9	2 6 0 7 9 3 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 6 0 0 0	3 6 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 6 0 0 0	3 6 0 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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 5 6 4	3 6 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 5 6 4	3 6 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (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		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 5 6 6 3 7 2	2 5 4 8 6 9 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 5 6 6 3 7 2	2 5 4 8 6 9 5
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	2 0 3 9 7 3	1 9 6 4 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 5 7 0 8 4 0	1 1 0 7 6 1 9 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 6 4 0 8 2	6 7 4 1 1 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	6 4 4 2 6 9	5 8 6 7 2 6
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	6 4 4 2 6 9	5 8 6 7 2 6
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	1 1 6 4 9 8	8 5 4 0 2
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	3 3 1 5	1 9 8 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



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



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	3 1 7 0 3 1 4	3 1 4 2 9 1 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1 7 3 6	1 7 8 9 7
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	2 6 3 8	2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 6	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 6 2 2	2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	9 0 9 3	1 7 4 3 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	5	4 5 6
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 7 7 4 3	8 5 8 6 0
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	2 4 5 1 7	1 3 6 4 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 4 5 1 7	1 3 6 4 3
O.	Kurzové straty (563)	52	6 9 9 1	1 7 5 1 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 6 2 3 5	5 4 7 0 2



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	- 8 6 0 0 7	- 6 7 9 6 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 2 8 6 4 4	1 3 3 8 7 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 4 6 7 1	1 1 4 2 2 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 9 4 6 1	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 7 9 0	1 1 4 2 2 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 0 3 9 7 3	1 9 6 4 2

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

FERRMONT, a. s.
Trenčianska 1320/89
020 01 Púchov

Spoločnosť FERRMONT, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 21.10. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 8. 12. 1994 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 10737/R).

Spoločnosť má zriadené odštepne závody v Českej republike a v Srbsku.

2. Predmet činnosti Spoločnosti podľa obchodného registra:

- konzultačná činnosť v oblasti stavebníctva
- inžinierska činnosť vo výstavbe
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi – maloobchod
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti – veľkoobchod
- sprostredkovateľská činnosť v obchode
- poradenská činnosť v oblasti ekológie a vodného hospodárstva
- matematické modelovanie, vedecko – technické výpočty
- výroba, dodávka a montáž technologických zariadení čistiarní odpadových vôd
- dodávka a montáž vzduchotechnických zariadení a klimatizácie
- výroba úžitkových autodoplnkov a autopríslušenstva
- zámočnícke práce
- zvaračské práce
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výkon činnosti stavebného dozoru
- uskutočňovanie pozemných stavieb a ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác
- uskutočňovanie inžinierskych stavieb a ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení – plynových
- výroba, montáž, rekonštrukcia, údržba vyhradených technických zariadení – plynových
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- práce so stavebnými mechanizmami
- výroba výrobkov z gumy a plastov
- výroba čerpadiel, kompresorov, ventilov a armatúr
- výroba zdvíhacích a manipulačných zariadení
- výroba chladiacich, ventilačných a filtračných zariadení
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla
- skladovanie
- počítačové služby

- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'ných vecí
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- opravy vyhradených technických zariadení tlakových
- prevádzkovanie verejných vodovodov kategórie V-I a verejných kanalizácií kategórie K-I
- opravy vyhradených technických zariadení plynových
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – zdvíhacích
- opravy vyhradených technických zariadení zdvíhacích
- projektovanie a konštruovanie strojárskych zariadení

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	103	99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	106	97
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2019, t. j. za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.9.2020.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem účtovania dlhodobého hmotného majetku. Od roku 2020 Spoločnosť zaraďuje majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 100 EUR a nižšia ako 1 700 EUR do dlhodobého drobného majetku.

(b) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia. Významné odhady sa v podmienkach Spoločnosti týkajú najmä: Dlhodobý hmotný majetok – určenie predpokladanej doby používania.

Zásoby – určenie čistej realizačnej hodnoty a tvorba opravných položiek.

Pohl'adávky – odhad opravných položiek

Zákazková výroba – určenie správneho percenta rozpracovanosti, odhad konečného výsledku zákazky závisí pri fixnej cene od čo najpresnejšieho rozpočtu nákladov.

Rezervy na riziká vyplývajúce z činnosti, na nevyfakturované dodávky, odchodné, nedorobky a záručné opravy.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Informácie o tých neistotách v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje signifikantné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období sa bližšie popisujú v jednotlivých bodoch poznámok.

(c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi výroby, ktoré obsahujú hlavne priame náklady súvisiace s vytvorením majetku a časť výrobného režie, ktorú je možné priradiť k majetku.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo do nákladov pri uvedení majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používanie v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Akvivované náklady na vývoj	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 100 EUR a nižšia ako 1 700 Eur a doba používania dlhšia ako jeden rok sa považuje za drobný dlhodobý hmotný majetok a odpisuje sa podľa predpokladanej doby využívania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 100 EUR a nižšia a doba použitia dlhšia ako jeden rok sa odpisuje jednorázovo do nákladov pri uvedení majetku do používania, prípadne podľa internej smernice sa na základe rozhodnutia vedenia Spoločnosti v konkrétnych jednotlivých situáciách majetok zaradí ako drobný hmotný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa predpokladanej životnosti. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použitia dlhšia ako jeden rok sa zaraďuje do majetku ako dlhodobý hmotný majetok a odpisuje sa podľa predpokladanej doby životnosti.

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 - administratívne budovy (TZ)	40	lineárna	2,5
Stavby - výrobné haly	20	lineárna	5
Stroje, prístroje zariadenia	4 až 12	lineárna	25 až 0,08
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný DHM	3	lineárna	33,33

(d) Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Hodnota rizika, že dlhodobý finančný majetok neprinesie v budúcnosti ekonomické úžitky sa vyjadruje formou opravných položiek k tomuto majetku.

(e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, s výnimkou položiek určených internou smernicou, ktoré účtuje priamo do nákladov spôsobom B účtovania zásob. Obstarávací cena nakupovaných zásob zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zásob vytvorených vlastnou činnosťou zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(f) Zákazková výroba

V prípade, že výsledok zákazkovej výroby možno primerane odhadnúť, výnosy a náklady sa vykazujú k dátumu súvahy s odvolaním sa na stupeň dokončenia zákazky, ktorý sa určí pomerom medzi nákladmi na zákazkovú výrobu vynaloženými na doteraz vykonanú prácu a očakávanými celkovými nákladmi na danú zákazku (angl. percentage-of-completion-method), okrem prípadov, keď by uvedený výpočet nevypovedal o stupni dokončenia. Odchýlky od zmluvy o zákazkovej výrobe, nároky a stimulačné platby sa zahrnú v rozsahu, v akom boli dohodnuté s odberateľom. V prípade, že výsledok zákazkovej výroby nie je možné spoľahlivo odhadnúť, výnosy zo zákazkovej výroby sa vykazujú v rozsahu vynaložených a pravdepodobne návratných nákladov. Náklady sa vykazujú ako náklady v období v ktorom vznikli.

Ako jedna zákazková výroba sa účtuje aj skupina zmlúv s jedným alebo viacerými objednávateľmi ak sú dohodnuté ako jeden celok, sú súčasťou jedného projektu, majú spoločnú maržu, vykonávajú sa súbežne alebo na seba postupne nadväzujú.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravných položiek.

(h) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne.

(i) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(j) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(k) Rezervy

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

- Nevyčerpanú dovolenku,
- Odchodné,
- Nevyfakturované dodávky,
- Nedorobky a záručné opravy.

(l) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

(m) Odložené dane

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

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

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok vykazuje vo svojom majetku nájomca.

(p) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(s) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zahraničné odštepne závody vedú oddelené účtovníctvo v mene tej krajiny, kde majú svoje sídlo (Srbsko – RSD a Česká republika – CZK). Do celkového účtovníctva Spoločnosti sú účtovné zápisy prevzaté prostredníctvom súhrnných účtovných zápisov a dňom uskutočnenia účtovného prípadu pre účely prepočtu cudzej meny na euro je v zmysle internej smernice deň, ku ktorému sa účtuje.

(t) Výnosy

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

(u) Opravy chýb minulých účtovných období

Nevýznamné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Významné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú na účtoch nerozdeleného zisku minulých rokov alebo neuhradenej straty minulých rokov.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie								
DNM	Aktív.nákl. na vývoj (012)	Software (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill	Ostatný DNM (019)	Obstarávaný DNM (041)	Posk.pred. na DNM (051)	Celkom
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 594	54 258				6 426		64 277
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3 594	54 258	0	0	0	6 426	0	64 277
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 457	43 900						45 357
Prírastky	720	4 536						5 256
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	2 177	48 436	0	0	0	0	0	50 613
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						6 426		6 426
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	6 426	0	6 426
Zostatková cena								0
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 137	10 358	0		0	0	0	12 494
Stav na konci účtovného obdobia	1 417	5 822	0		0	0	0	7 239

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
DNM	Aktiv.nákl. na vývoj (012)	Software (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill	Ostatný DNM (019)	Obstarávaný DNM (041)	Posk.pred. na DNM (051)	Celkom
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 594	46 308				6 426		56 327
Prírastky		7 950				7 950		15 900
Úbytky						7 950		7 950
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3 594	54 258	0	0	0	6 426	0	64 277
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	732	34 537						35 269
Prírastky	725	9 363						10 088
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	1 457	43 900	0	0	0	0	0	45 357
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky						6 426		6 426
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	6 426	0	6 426
Zostatková cena								0
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 862	11 771	0		0	6 426	0	21 058
Stav na konci účtovného obdobia	2 137	10 358	0		0	0	0	12 495

Dlhodobý hmotný majetok

Bežné účtovné obdobie									
DHM	Pozemky (031)	Stavby (021)	Samostat. hnut. Veci (022)	Pestovat. celky (025)	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM (029,032)	Obstarávaný DHM (042)	Posk.pred. na DHM (052)	Celkom
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 972	495 556	1 399 071			14 947			1 924 546
Prírastky		3 363	361 561			17 171	337 080		719 174
Úbytky			214 604				337 080		551 684
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	14 972	498 919	1 546 028	0		32 118	0	0	2 092 037
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		140 134	812 029			4 314			956 477
Prírastky		21 809	205 803			8 580			236 192
Úbytky			172 230						172 230
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	161 943	845 602	0		12 894	0	0	1 020 439
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 972	355 422	587 043	0		10 633	0	0	968 069
Stav na konci účtovného obdobia	14 972	336 976	700 426	0		19 224	0	0	1 071 597

Prírastky samostatných hnutelných vecí predstavujú najmä nákup dopravných prostriedkov a stavebných mechanizmov a ostatný drobný dlhodobý majetok.

Na nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti (pozemky a stavby) a na zmluvne zabezpečené pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s. na zabezpečenie záväzkov z úveru a poskytnutých bankových záruk na základe záložnej zmluvy.

Spoločnosť využíva aj dlhodobý hmotný majetok, ktorý je už plne odpísaný. Súčet obstarávacích cien tohto majetku je 510 tis. EUR.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
DHM	Pozemky (031)	Stavby (021)	Samostat. hnut. Veci (022)	Pestovat. celky (025)	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM (029,032)	Obstarávaný DHM (042)	Posk.pred. na DHM (052)	Celkom
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 972	495 556	1 330 370			12 309	180		1 853 387
Prírastky			150 210			5 467	155 399		311 077
Úbytky			81 509			2 830	155 579		239 918
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	14 972	495 556	1 399 071	0		14 947	0	0	1 924 546
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 686	725 389			348			842 423
Prírastky		23 448	168 149			6 796			198 392
Úbytky			81 509			2 830			84 338
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	140 134	812 029	0		4 314	0	0	956 477
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 972	378 870	604 981	0		11 961	180	0	1 010 964
Stav na konci účtovného obdobia	14 972	355 422	587 043	0		10 633	0	0	968 069

Výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku:

Spoločnosť má uzatvorené povinné zmluvné poistenia a havarijné poistenia na všetky dopravné prostriedky. Kancelárske priestory a výrobné haly v majetku spoločnosti sú poistené pre prípad živelných pohrôm, vandalizmu.

Typ poistenia	Poistná hodnota majetku
Havarijné poistenie, PZP	
Úrazové poistenie	
Cestovné poistenie	
Poistenie zodpovednosti za škodu	1 500 000 €
Poistenie zodpovednosti za škodu - VZV	23 254 €
Poistenie majetku	780 000 €
Poistenie strojov a zariadení - VZV	23 254 €
Poistenie strojov a zariadení - Mercedes	90 360 €
Poistenie lomu strojov	8 464 €
Poistenie proti finančnej strate GAP	100 719 €
Pojišteni podnikateľských rizík	5 000 000 Kč

Dlhodobý finančný majetok

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely vprepojených účtovných jednotkách	Posielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účt.jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám a ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhľou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	123 990										123 990
Prírastky											0
Úbytky											0
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia	123 990	0	0	0	0	0	0			0	123 990
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											0
Prírastky											0
Úbytky											0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0			0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	123 990	0	0	0		0	0			0	123 990
Stav na konci účtovného obdobia	123 990	0	0	0		0	0			0	123 990

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
BUKO-S, s.r.o.	100	100	68 437	7 292	123 990
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
					0
Obstaraný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	-	-	-	-	123 990

Majetok je ocenený obstarávacou cenou v súlade s internou smernicou, ktorá je vyššia ako je hodnota vlastného imania dcérskej účtovnej jednotky. Spoločnosť posúdila toto ocenenie ako zodpovedajúce reálnej hodnote a nevidí dôvod na účtovanie oceňovacieho rozdielu alebo tvorbu opravných položiek.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely vprepojených účtovných jednotkách	Posielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účt.jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám a ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhľou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia											0
Prírastky	123 990								123 990		247 980
Úbytky									123 990		123 990
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia	123 990	0	0	0	0	0	0			0	123 990
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											0
Prírastky											0
Úbytky											0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0			0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0			0	0
Stav na konci účtovného obdobia	123 990	0	0	0	0	0	0			0	123 990

2. Zásoby

K bezobrátkovým zásobám materiálu a výrobkov, boli vytvorené opravné položky nasledovne:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	48 137	10 059			58 196
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					-
Výrobky	10 983				10 983
Zvieratá					-
Tovar					-
Poskytnuté preddavky na zásoby					-
Zásoby spolu	59 120	10 059	-	-	69 179

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve vrátane ostatných odsúhlasených nárokov a odchýlok vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

V priebehu roka 2020 boli niektoré zákazky z minulých období ukončené.

V nasledujúcich tabuľkách sú z dôvodu prehľadnosti uvedené údaje za zákazky, ktoré k 31. 12. 2020 neboli ukončené:

Tabuľka 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (len zákazky neukončené k 31.12.2019)	Suma od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	12 633 713	685 862	11 891 126
Náklady na zákazkovú výrobu	10 227 202	657 792	10 896 288
Hrubý zisk/hrubá strata	2 406 511	28 070	994 839

Tabuľka 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Suma od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	12 359 744	21 026 892
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	273 969	143 267
Suma prijatých preddavkov		

Suma zádržného a garančnej zábezpeky celkom, t. j. krátkodobé aj dlhodobé vrátane zádržného zo zákaziek ukončených v minulých rokoch: 1 866 966 EUR.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	34 457	41 472	17 173		58 755
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	34 457	41 472	17 173	0	58 755

Opravné položky sú tvorené na rizikové pohľadávky po lehote splatnosti viac ako rok.

Veková štruktúra pohľadávok v bežnom účtovnom období je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 037 630	0	1 037 630
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 037 630	0	1 037 630
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 550 371	1 258 581	6 808 952
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	56 452	9 173	65 625
Čistá hodnota zákazky	143 267		143 267
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	20 016		20 016
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	52 194		52 194
Iné pohľadávky	20 615	83 244	103 859
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 842 915	1 350 998	7 193 913

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s. na zabezpečenie záväzkov z úveru a poskytnutých bankových záruk.

Spoločnosť poskytla v roku 2020 krátkodobé pôžičky v celkovej výške 100 000 EUR. Výnosové úroky za rok 2020 predstavujú 3 260 EUR.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	505 131	0	505 131
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	505 131	0	505 131
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 298 113	903 560	10 201 673
jednotke	29 269		29 269
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	42 148		42 148
Iné pohľadávky	8 764		8 764
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 378 294	903 560	10 281 854

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem vinkulovanej sumy 21 585 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 600	29 636
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 526 295	1 274 432
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 541 894	1 304 068

S peňažnými prostriedkami na bankových účtoch má Spoločnosť právo voľne nakladať okrem sumy 1 021 601,07 EUR, ktorá je vinkulovaná ako záložné právo na poskytnuté bankové záruky a úvery.

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	20 671	2 448
poistné, vrátane poistenia stavebno-montážnych prác	20 281	2 235
iné	390	213
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	39 949	37 657
reklamné služby	0	10 955
poistné	25 223	16 907
softvéry	10 439	6 516
iné	4 287	3 279
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Podrobné informácie o vlastnom imaní sú bližšie uvedené v časti P.

Popis základného imania k 31. 12. 2020	Hodnota
Základné imanie celkom	36 000
Počet akcií	360
Menovitá hodnota akcie	100
Základné imanie splatené	36 000
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	2 811 909
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	1,28

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	19 642
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 964
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	17 677
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	19 642

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy					
Ostatné rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	233 024	166 136	202 484	0	196 676
Zákonné rezervy	103 544	104 027	103 544	0	104 027
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	103 544	104 027	103 544		104 027
Ostatné rezervy	129 480	62 108	98 940	0	92 649
<i>Overenie a audit účtovnej závierky</i>	3 000		3 000		0
<i>Rezerva na odchodné</i>	16 580	9 314	3 040		22 855
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky, záručné opravy a nedorobky</i>	109 900	51 500	92 900		68 500
<i>Rezerva na odvod za nesplnenie povinnosti UPSVAR</i>	0	1 294			1 294

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy					
Ostatné rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	252 488	233 681	253 145	0	233 024
Zákonné rezervy	77 646	119 200	93 303	0	103 544
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	77 646	119 200	93 303		103 544
Ostatné rezervy	174 842	114 480	159 842	0	129 480
<i>Overenie a audit účtovnej závierky</i>	3 000	3 000	3 000		3 000
<i>Rezerva na odchodné</i>	0	16 580			16 580
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky, záručné opravy a nedorobky</i>	15 000	94 900			109 900
<i>Nevyfakturované dodávky OZ ČR</i>	156 842		156 842	0	0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky z obchodného styku spolu	644 269	586 726
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	644 269	565 713
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		21 013
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu	6 002 782	9 046 137
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 563 427	8 215 843
Záväzky po lehote splatnosti	1 439 355	830 294

4. Odložený daňový záväzok a pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	150 804	104 715
odpočítateľné	150 804	104 715
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	144 505	205 885
odpočítateľné	144 505	205 885
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	114 065	75 964
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov v %	21	21
Odložená daňová pohľadávka	85 969	81 179
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	- 4 790	114 228
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odpočítateľné rozdiely vyplývajú z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej ceny dlhodobého majetku, z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej ceny zásob a pohľadávok z dôvodu tvorby opravných položiek.

Odpočítateľné rozdiely na strane záväzkov vyplývajú z neuhradených záväzkov, ktoré budú zahrnuté do základu dane po ich zaplatení a z rozdielu daňových a účtovných rezerv.

Daňová strata je uplatnená vo výške, v akej sa predpokladá jej umorenie v zmysle zásady opatrnosti.

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 989	3 150
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 923	9 694
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 923	9 694
Čerpanie sociálneho fondu	7 597	10 855
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 315	1 989

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, ale hlavne ako príspevok na stravovanie.

6. Bankové úvery

Štruktúra krátkodobých bankových úverov je nasledovná:

	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Nezaplatené úroky a poplatky	Suma úveru spolu	Suma úveru spolu v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Revolvingový úver	EUR	1,8	2021	593 393	30	593 422	622 179
COVID úver - krátkodobá časť	EUR	1	2021	65 556	1 645	67 201	-
Kreditné karty	EUR			14		14	555
Spolu				658 962	1 675	660 637	622 734

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom na nehnuteľný majetok, ďalej záložným právom na pohľadávky a viac-subjektovou blankozmenkou, na ktorej zaviazanými subjektmi sú fyzické osoby.

V súvislosti s koronakrízou Spoločnosť požiadať o poskytnutie COVID úveru na prevádzkové účely v súlade s pravidlami v Schéme pomoci de minimis DM 4/2020. Štruktúra dlhodobých bankových úverov je nasledovná:

	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Úroky a poplatky	Suma úveru spolu	Suma úveru spolu v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
COVID úver	EUR	1	2024	1 114 444	-	1 114 444	-
Spolu				1 114 444	-	1 114 444	-

Spoločnosť v roku 2020 prijala krátkodobé finančné výpomoci v nasledovnej štruktúre:

Závazky voči akcionárom: 152 137 EUR s dohodnutou úrokovou sadzbou 4% p. a.

Krátkod. fin. výpomoci od spriaz. osoby: 332 975 EUR s dohodnutou úrokovou sadzbou 4,20 % p. a.

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 983	61 392
dobropis vystavený v budúcom účtovnom období, týkajúci sa predchádzajúceho účtovného obdobia	1 936	61 340
výdavky budúcich období OZ ČR	47	52
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 227	-
finančný príspevok na vytvorené pracovné miesta	12 227	

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby

Oblasť odbytu	Výroba a montáž ČOV a ostatných stavieb		Konštrukcie		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	19 002 762	19 287 608	851 179	2 203 453	711 617	1 029 221
ČR	1 146 741	1 176 521				
Srbsko	340 926	155 953				
Spolu	20 490 429	20 620 082	851 179	2 203 453	711 617	1 029 221

2. Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob, z toho:	-87 671	44 787
nedokončená výroba	-45 782	26 485
výrobky	-41 889	18 302
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	77 593	34 726
úroky z omeškania	6 945	7 823
trovy	4 546	
poistné plnenie	43 638	4 711
predaj šrotu	4 586	1 223
inventúrny príjem	10 417	18 022
iné	7 460	2 948
Finančné výnosy, z toho:	11 736	17 897
výnosové úroky	2 638	2
kurzové zisky, z toho:	9 093	17 439
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 088	17 424
ostatné kurzové zisky	5	15
ostatné finančné výnosy	5	456

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	37 421	54 495
Tržby z predaja služieb	2 866 573	3 315 271
Tržby za tovar	70 958	280 327
Výnosy zo zákazky	19 078 275	20 245 844
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	22 053 227	23 895 936

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15 554 348	17 436 431
Opravy a udržiavanie	79 614	61 952
Cestovné	42 241	49 866
Náklady na reprezentáciu	19 302	34 682
Subdodávateľia	14 197 248	15 187 983
Nájomné	276 975	372 789
Náklady na inzerciu, reklamu	62 386	112 455
Telefónne poplatky	30 344	30 069
Právne služby	23 366	26 490
Školenie zamestnancov	8 082	9 166
Auditorské, účtovnícke a mzdové služby, z toho:	26 660	23 059
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
súvisiace auditorske služby	15 390	12 960
Poddodávky v odšepných závodoch	675 279	1 302 075
Iné služby	112 851	225 844
Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	96 528	101 108
Pokuty a penále	355	709
Ostatné rezervy	19 500	24 000
Manká a škody	4 639	6 648
Poistenie	40 955	38 324
Stavebno-montážne poistenie - subdodávateľia	11 960	362
Odpis pohľadávky		2 575
Ostatné náklady odšepných závodov	5 110	4 492
Iné	14 009	23 997
Významné položky nákladov z finančnej činnosti, z toho:	97 743	85 860
Úroky z úverov	24 517	8 536
Ostatné nákladové úroky		5 107
Kurzové straty, z toho:	6 991	17 515
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 919	16 646
ostatné	72	869
Ostatné finančné náklady - bankové poplatky - hlavne za bankové záruky	66 235	54 702

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	228 644		100,00 %	133 869		100,00 %
teoretická daň		48 015	21,00 %		28 112	21,00 %
Položky zvyšujúce základ dane	177 176	37 207	16,27 %	355 774	74 713	21,00 %
Položky znižujúce ZD	-189 880	-39 875	-17,44 %	-329 162	-69 124	3,87 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-75 665	-15 890	-6,95 %	-160 482	-33 701	0,00 %
Zmena sadzby dane			0,00 %			0,00 %
Iné		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	140 275	29 458	-8,12 %	0	0	24,87 %
Zrážková daň z príjmov	3					
Splatná daň z príjmov spolu		29 461	12,88 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-4 790	-2,09 %		114 228	49,96 %
Celková daň z príjmov		24 671	10,79 %		114 228	49,96 %

Názov položky	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma daňovej straty odpočítateľnej v nasledujúcich obdobiach, ku ktorej nie je zaúčtovaná odložená daňová pohľadávka	37 863	113 827
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov, skladovacích a výrobných priestorov a parkovacích plôch v nájme od tretích osôb. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace a počítajú sa od prvého dňa kalendárneho mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

K 31.12.2020 boli vystavené bankové záruky v celkovej sume 1 369 765 EUR na súťažné ponuky, zádržné a pozáručné opravy, z toho so zostatkovou dobou platnosti dlhšou ako 1 rok na sumu 308 420 EUR.

Bankové záruky sú zabezpečené jedno-subjektovou blankozmenkou, záložným právom na pohľadávku z účtu vedeného v banke, ručiteľskými listinami fyzických osôb, záložným právom na nehnuteľný majetok, záložným právom na zmluvne zabezpečené pohľadávky.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti boli v priebehu roka súčasne zamestnancami poberajúcimi hrubú mzdu. Neboli im poskytnuté žiadne pôžičky.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

So spriaznenými osobami boli uzatvorené obchody za obvyklých podmienok v nasledovnom rozsahu:

Predaj služieb (výnosy)	6 610 891 EUR
Nákup služieb (náklady)	727 988 EUR
Nákladové úroky	5 112 EUR
Výnosové úroky	16 EUR

S dcérskou ÚJ boli uzatvorené obchody v nasledovnom rozsahu:

Predaj služieb (výnosy)	64 043 EUR
-------------------------	------------

Zostatok pohľadávok voči dcérskej ÚJ:	65 625 EUR
Zostatok pohľadávok voči ostatným spriazneným osobám:	2 032 285 EUR
Zostatok záväzkov voči ostatným spriazneným osobám:	1 196 929 EUR

Zostatok prijatých pôžičiek:	485 112 EUR
Zostatok poskytnutých pôžičiek:	20 016 EUR

Vnútropodnikové dodávky služieb a tovaru zahraničným organizačným zložkám - odštepným závodom:

Predaj tovaru služieb (CZ)	133 583 EUR
Predaj služieb a tovar (SRB)	5 600 EUR

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

Po 31.12.2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali významné udalosti, ktoré by si vyžadovali úpravy v účtovnej závierke Spoločnosti.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	36 000				36 000
Vlastné akcie					0
Zmena základného imania					0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond	3 600			1 964	5 564
Rezervný fond na vlastné akcie					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 548 695			17 677	2 566 372
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	19 642	203 973		-19 642	203 973
Ostatné položky vlastného imania					0
SPOLU	2 607 937	203 973	0	-1	2 811 909

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	36 000				36 000
Vlastné akcie					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond	3 600				3 600
Rezervný fond na vlastné akcie					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 224 799			-676 104	2 548 695
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-676 104	19 642		676 104	19 642
Ostatné položky vlastného imania					0
SPOLU	2 588 295	19 642	0	0	2 607 937

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z
prevádzkovej činnosti (v EUR)**

Ozn. Pol.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádz. účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	228 644	133 869
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A 1. 13) (+/-)	170 866	- 227 452
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehm. majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	225 639	199 843
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+)		2 631
A. 1. 3.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-36 348	- 19 464
A. 1. 4.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	34 358	- 498 956
A. 1. 5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-67 697	80 560
A. 1. 6.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A. 1. 7.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	24 517	13 643
A. 1. 8.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	-2 638	- 2
A. 1. 9.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	-6 965	- 5 706
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2. 4)</i>	-560 225	556 064
A. 2. 1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 332 791	-4 816 231
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 013 184	5 357 236
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	120 168	15 059
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 +A 2)	-160 715	462 481
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		2
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-19 406	- 13 643
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 7.	Výdavky (príjmy z preplatku) na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- /+)	-5 799	- 7 949
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	-185 920	440 891
Peňažné toky z investičnej činnosti			

B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾		- 7 950
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-121 058	- 13 544
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) ¹⁾		- 100 000
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20 050	11 708
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-101 008	- 109 786
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1 až C 1. 8)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti(súčet C. 2. 1 až C. 2. 10)	1 524 755	171 083
C. 2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 181 645	221 165
C. 2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-29 298	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	485 112	
C.2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-112 704	- 50 082
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	1 524 755	171 083
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B + C)	1 237 827	502 188
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)²⁾	1 304 068	801 880
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)²⁾	2 541 894	1 304 068
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).²⁾	2 541 894	1 304 068