

ZTS INMART a. s.
T.G.Masaryka 1
940 48 Nové Zámky

VÝROČNÁ SPRÁVA
ZTS INMART a.s. Nové Zámky
za rok 2020

Podklad pre zasadnutie riadneho valného zhromaždenia spoločnosti
ZTS INMART a.s Nové Zámky
Dňa 29.06.2021 v Nových Zámkoch

Predkladá : predstavenstvo spoločnosti

Máj 2021

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: ZTS INMART a.s.
 Sídlo: T.G.Masaryka 1 , 940 48 Nové Zámky
 Dátum založenia: 1. 5. 1992 na čas neurčitý
 IČO: 31 562 361
 IČ DPH: SK2020401130
 Zaregistrovaná: Obchodný register Okresného súdu Nitra
 Oddiel: Sa, vložka č.10428/N 89/L

Základné imanie: 380 291,02 EUR

Predmet činnosti:

- sprostredkovanie obchodu
- výskum a vývoj
- výskum trhu a verejnej mienky
- podnikateľské poradenstvo
- vedenie účtovnej evidencie
- leasing spojený s financovaním
- prenájom strojov a zariadení bez obsluhy
- výroba elektrických zariadení
- výroba strojov a zariadení

Orgány spoločnosti:

od 1.1.2020 – 31.12.2020

Predstavenstvo :

František Zvrškovec - predseda
 Ing.Bohumil Fedor - člen
 Mgr.Martina Šolcová - člen

Dozorná rada:

Ing. Miroslava Sanigová - člen
 Ing. Marián Novosad - člen
 Oľga Puchoňová - člen

Predstavenstvo predkladá v zmysle zákona §20 o účtovníctve ročnú finančnú správu v nasledovnom rozsahu:

Informácie v zmysle §20 ODSEK 1:

a) Informácia o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, o významných rizikách a neistotách, ktorým je vystavená:

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 zisk vo výške 1 302 € , ktorý súvisí so zmluvou o spoločnom výskume . Náklady pozostávali z výskumných nákladov, odpisov a bežných prevádzkových nákladov.

Spoločnosť zvážila všetky potenciálne dopady COVID 19 na podnikateľské aktivity v oblasti výskumu a vývoja a dospela k záveru, že tieto nebudú mať podstatný vplyv na činnosť spoločnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov.

Zrušenie výzvy v oblasti strategického výskumu Ministerstvom školstva výrazne ovplyvní činnosť spoločnosti v ďalšom roku.

Strategický zámer :

1. Na základe strategického zámeru predstavenstva spoločnosti bol realizovaný projekt : Vývoj metód razenia veľkoobjemových energetických studní.
Projekt sa realizoval na základe Zmluvy medzi ZTS INMART, a.s. a Agentúrou Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre Štrukturálne fondy EÚ o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ktorá bola uzatvorená a podpísaná dňa 14.12.2010. Partnerom v realizácii projektu bola Slovenská technická univerzita v Bratislave v súlade so zmluvou o partnerstve zo dňa 9.12.2010. Spoločnosť naďalej rozvíja svoju vedomostnú základňu pre rozvoj geotermálnych energetických systémov a vytvára partnerstvá pre realizáciu svojich strategických zámerov.
2. Na základe strategického zámeru predstavenstva spoločnosť bude v najbližších rokoch realizovať interný projekt s cieľom vývoja metódy tzv. blokovej ťažby. Uplatnením výsledkov tejto metódy môže dôjsť k radikálnemu zníženiu nákladov pre banský a energetický priemysel.
Na základe strategického zámeru predstavenstvo buduje partnerstvá a vzťahy v záujme realizácie výskumu a vývoja zameraného na realizáciu špeciálnych technologických zariadení geotermálnych systémov.
3. Spoločnosť sa zúčastnila prípravy viacerých projektov a spoločne s akademickou obcou bola očakávaná odpoveď na podanú žiadosť o NFP na Výskumnú agentúru (z marca 2019).
Výskumnej agentúre sa nepodarilo vyhodnotiť predmetnú výzvu, čím bola spôsobená podstatná zmena v plánovaní spoločnosti .

Predstavenstvo nepredpokladá riziká z podnikateľskej činnosti, a vyskytujúce problémy sa riešili priebežne v rámci hospodárskeho roka .

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť prevažne cez predstavenstvo a pre výkon iných výskumných aktivít uzatvára zmluvné vzťahy s vybranými expertami a svojou činnosťou neovplyvňuje životné prostredie.

b.) Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného

obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa:

Spoločnosť pripravuje registráciu na Ministerstve školstva. Ktorá ju oprávňuje k vykonávaniu výskumu a vývoja.

c.) Predpokladom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť predpokladá v nasledovnom období vyvážené hospodárenie.

d.) Nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť v sledovanom období uskutočňovala výskum a vývoj existujúcich a nových výrobkov. Spoločnosť v sledovanom období nevynakladala prostriedky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

e.) Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotke:

Spoločnosť v nasledovnom období nenadobudla vlastné akcie ani akcie v materskej účtovnej jednotke.

f.) Návrh na rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2020 :

Ročná účtovná závierka spoločnosti ZTS INMART a.s., Nové Zámky za rok 2020 bola vykonaná spôsobom stanoveným príslušnými predpismi pre zúčtovacie obdobie. Daňové priznanie bude odovzdané do 30.06.2021 .

Hospodársky výsledok spoločnosti je účtovnou závierkou podnikateľov v podvojnóm účtovníctve k 31.12.2020 .

Návrh vypořádania hospodárskeho výsledku:

Hospodársky výsledok účtovný pred zdanením :

- Zisk :	2 645,75 €
Daň z príjmu odložená :	- 1 344,19 €
Daň z príjmu splatná:	00,00 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie

- zisk :	1 301,56 €
----------	------------

Návrh:

Zisk vo výške 1 301,56 € zaúčtovať nasledovne :

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške	130,16 €
--	----------

- nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 171,40 €

Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu:

1. Schváliť účtovnú závierku za rok 2020

Zisk vo výške 1 301,56 € zaúčtovať nasledovne :

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 130,16 €
- nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 171,40 €

Spoločnosť eviduje vo svojom účtovníctve :

Po zaúčtovaní hospodárskeho výsledku z roku 2020 bude zostatok

- na účte 417 000 Zákonný rezervný fond 74 674,33 €
- na účte 428 000 Nerozdelený zisk minulých rokov 271 707,52 €

g.) Údajoch podľa osobitného predpisu:

Zmeny v obchodoch, ktoré by mohli mať vplyv na finančné postavenie a činnosť účtovnej jednotky nenastali žiadne. Účtovná jednotka nerealizovala žiadne nové obchody so spriaznenými osobami, okrem vypočítaných a odsúhlasených úrokov z finančných úverov.

h.) Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Vzhľadom na charakter činnosti spoločnosti sú poskytnuté údaje a informácie dostatočné pre posúdenie aktív a pasív spoločnosti.

3. Správa a riadenie spoločnosti:

- a) Spoločnosť vzhľadom na súčasný charakter rozhodujúceho predmetu činnosti vydala vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku prihlásiac sa ku všeobecnému zvyšovaniu úrovne corporate governance .
Kódex správy a riadenia spoločnosti je zverejnený na stránke www.ztsinmart.sk

- b) Spoločnosť je riadená štatutárnym orgánom – predstavenstvom , všetky právne úkony scudzovania nehnuteľného majetku spoločnosti patria v súlade so zákonom a stanovami spoločnosti výlučne do kompetencie štatutárneho orgánu. Metódy riadenia spoločnosti sú zverejnené na stránke www.ztsinmart.sk
- c) Spoločnosť vo svojej činnosti uplatňuje zásady jednotného – rovnakého prístupu ku všetkým zákazníkom, ktorým poskytuje zrovnateľný druh a úroveň služieb a pri svojej činnosti, vzhľadom na jej charakter a uplatňuje Kódex správy a riadenia spoločností na Slovensku .
Spoločnosť nemá odchýlky od kódexu správy a riadenia spoločnosti.
- d) Vnútna kontrola správy a riadenia spoločnosti sa vykonáva prostredníctvom orgánov spoločnosti, predstavenstvom a dozornou radou spoločnosti.
- e) Valné zhromaždenie spoločnosti s kompetenciami vymedzenými Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti zasadá minimálne jedenkrát za rok a prerokúva všetky otázky spadajúce do jeho pôsobnosti.
S emitovanými akciami nie sú spojené nijaké osobitné práva. Akcia spoločnosti predstavuje právo akcionára ako spoločníka podieľať sa podľa zákona a Stanov spoločnosti na jej riadení, zisku a likvidačnom zostatku po zrušení spoločnosti s likvidáciou. Tieto práva uplatňuje akcionár na valnom zhromaždení spoločnosti.
Valné zhromaždenie spoločnosti k výsledkom hospodárenia za rok 2020, schváleniu účtovnej závierky za rok 2020 a plánovaným aktivitám v roku 2021 je naplánované na 29.6.2021.
- f) Predstavenstvo spoločnosti je trojčlenné a v prebiehajúcom funkčnom období sú jeho členmi :
František Zvrškovec
Mgr.Martina Šolcová
Ing.Bohumil Fedor

Predstavenstvo nemá osobitné výbory. Priebežne sleduje činnosť spoločnosti a na svojich zasadnutiach prijíma rozhodnutia o ďalšom pôsobení.

Na valnom zhromaždení bude predložený návrh na výbor pre audit .

V roku 2020 zasadalo k prerokovaniu plnenia plánu aktivít na rok 2021, rozhodnutiam o nakladaní s majetkom spoločnosti a rozhodnutiam o personálnom zabezpečení činnosti spoločnosti a riadenie strategických plánov a projektu v oblasti výskumu a vývoja .

INFORMÁCIE V ZMYSLE §20 ODSEK 7:

- a) Na základné imanie spoločnosti vo výške 380 291,02 € bolo pri vzniku spoločnosti emitovaných 11 458 kmeňových akcií zaknihovaných na doručiteľa, ktoré boli všetky v procese kupónovej privatizácie a formovania trhu cenných papierov zaradené na obchodovanie na regulovanom trhu s identifikačným číslom ISIN CS0009014857. Vlastníctvo akcií zakladá právo účasti na riadení spoločnosti, podiel na zisku a právo na podiel na likvidačnom zostatku pri likvidácii spoločnosti, ktoré si akcionár uplatňuje

v súlade s ustanoveniami Obchodného zákonníka a Stanov spoločnosti.
Spoločnosť neemitovala nijaké akcie, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu.

b) Spoločnosti nie sú známe nijaké obmedzenia prevoditeľnosti emitovaných akcií.

c) Podľa stavu ku dňu konania valného zhromaždenia, t.j. 30.06.2020, dosiahli kvalifikovanú účasť na základom imaní spoločnosti akcionári:

SEAFLY a.s. Bratislava	17,34 %
KOIN Bratislava s.r.o., Bratislava	12,77 %
UHORSKO a.s. Bratislava	19,98 %.

d) Stanovy spoločnosti neurčujú nijaké osobitné práva kontroly nijakému majiteľovi jej cenných papierov.

e) Hlasovacie práva majiteľov akcií nie sú ničím obmedzené a riadia sa výškou podielu nominálnych hodnôt akcií vo vlastníctve akcionára na základnom imaní spoločnosti.

f) Spoločnosti nie sú známe nijaké dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k akýmkoľvek obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov, či obmedzeniam hlasovacích práv.

g) Pre menovanie a odvolanie členov štatutárneho orgánu sú v Stanovách zakotvené postupy určené Obchodným zákonníkom.

Členov štatutárneho orgánu – predstavenstva odvoláva a volí valné zhromaždenie jednoduchou väčšinou hlasov prítomných akcionárov, funkčné obdobie členov predstavenstva je päť rokov.

Návrh kandidátov na voľbu za členov predstavenstva - akcionárov spoločnosti predkladá valnému zhromaždeniu predstavenstvo.

Zmenu stanov spoločnosti schvaľuje valné zhromaždenie spoločnosti kvalifikovanou dvojtretinovou väčšinou hlasov prítomných akcionárov. V pozvánke na valné zhromaždenie, zverejnenej v periodickej tlači s celoštátnou pôsobnosťou uverejňujúcou burzové správy najmenej 30 dní pred konaním valného zhromaždenia je definovaný návrh zmeny.

O priebehu schvaľovania zmeny stanov valným zhromaždením sa spisuje notárska zápisnica.

h) Právomoci štatutárneho orgánu sú definované Stanovami v súlade s Obchodným zákonníkom a právomoci rozhodovania o vydaní či spätnom odkúpení akcií spadajú do pôsobnosti valného zhromaždenia.

Predstavenstvo je štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti. Je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám pred súdom a pred inými orgánmi. Predstavenstvo riadi činnosť spoločnosti a rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú právnymi predpismi alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov spoločnosti, najmä:

a/ vykonáva obchodné vedenie spoločnosti,

b/ vykonáva zamestnávateľské práva,

- c/ zvoláva valné zhromaždenie,
- d/ vykonáva uznesenia valného zhromaždenia,
- e/ rozhoduje o použití rezervného fondu a sociálneho fondu,
- f/ zabezpečuje vedenie predpísaného účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov spoločnosti,
- g/ schvaľuje organizačný poriadok a interné normy spoločnosti,
- h/ predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie:

1. návrhy na zmeny stanov
- 2.návrhy na zvýšenie a zníženie základného imania a vydanie dlhopisov
- 3.ročnú účtovnú závierku, návrh na rozdelenie vytvoreného zisku vrátane určenia výšky a spôsobu vyplatenia dividend a tantiém, prípadne návrh na úhradu strát
- 4.návrh na zrušenie, rozdelenie a splynutie spoločnosti
- 5.návrh na odmeňovanie členov dozornej rady,

- informuje valné zhromaždenie o:

1. výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku spoločnosti za predchádzajúci rok
- 2.obchodnom pláne a finančnom rozpočte bežného roka so zapracovaním pripomienok dozornej rady.

Predstavenstvo spoločnosti je povinné pri predložení týchto informácií zabezpečiť zachovanie obchodného tajomstva a zamedziť úniku informácií a skutočností, ktorých prezradením by mohla spoločnosti vzniknúť škoda.

- i) Spoločnosti nie sú známe nijaké dohody, ktoré by nadobudli účinnosť, alebo ktorých platnosť by skončila v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov.
- j) Spoločnosť neeviduje nijaké dohody medzi ňou a členmi orgánov týkajúce sa poskytovania náhrad pri ukončení funkcie.

Spoločnosť ZTS INMART a.s. Nové Zámky, nie je povinná vypracovať konsolidovanú účtovnú závierku.

František Zvrškovec – predseda predstavenstva

Mgr.Martina Šolcová – člen predstavenstva

Ing.Bohumil Fedor – člen predstavenstva

Anna Poláková, ekonomické informácie, účtovníctvo

Prílohy : - Úplná ročná účtovná závierka .

Vývoj hospodárenia spoločnosti ZTS INMART a.s.

Výkaz ziskov a strát v EUR		Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
A	Čistý obrat	307 684	430 485	360 342	100 342
	Výnosy z hosp. činnosti spolu	940 684	430 484	360 370	100 342
	Tržby z predaja služieb	307 684	430 484	360 342	100 342
	Tržby z predaja DHM	0	0	0	0
	Ostatné výnosy z hosp. činnosti	0	0	28	0
B	Spotreba mat., ener. a ostat. nesklad. dod.	54	170	60	47
	Služby	649 531	301 089	316 093	76 864
	Pridaná hodnota	251 099	129 225	44 189	23 431
C	Osobné náklady	0	0	0	0
	Mzdové náklady	0	0	0	0
	Odmeny členom org. spoločnosti	0	0	0	0
	Náklady na sociálne poistenie	0	0	0	0
	Sociálne náklady	0	0	0	0
D	Dane a poplatky	23	0	23	23
E	Odpisy dlhod. nehm. a dlhod. hmot. majetku	37 319	45 569	45 447	9 327
III.	Tržby z predaja dlhod. majetku a mat.	0	0	0	0
F	Zostat. cena predan. dlhod. maj. a mat.	0	0	0	0
I	Použ., a. zruš. rez. do výn. z hosp. čin. a účtov. vzniku kompl. nákl. bud. období	0	0	0	0
G	Tvorba rez. na hospod. čin. a zúčtov. komplex. nákl. bud. období	0	0	0	0
V	Zúčt. a zruš. oprav. položiek do výnosov z hospod. činnosti	0	0	0	0
H	Tvorba oprav. pol. do nákladov na hospod. čin.	0	0	0	0
VI.	Ostatné výnosy z hospod. čin.	0	0	0	0
I	Ostatné náklady na hospod. činnosť	1 167	1 301	1 142	582
	Opravné položky k pohľadávkam	12 79	25 598	-39 945	0
	Výsledok hospod. z hospod. činnosti	200 011	130 010	37 550	13 499
VII.	Tržby z predaja cen. pap. a podielov	0	0	0	0
K	Predané cenné papiere a vklady	0	0	0	0
IX.	Výnosy z dlhod. fin. majetku	0	0	0	0
X.	Výnosy z krátkod. finančný majetok	0	0	0	0
L	Tvorba a zúčt. opr. pol. k fin. majetku				
XII.	Výnosové úroky	17 238	12 091	5 091	715
N	Nákladové úroky	15 535	15 536	12 608	11 425
XIII.	Kurzové zisky	0	0	0	0
K .	Predané cenné papiere a podiely	0	0	0	0
O.	Kurzové straty	0	0	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z fin. čin.	0	0	0	0
P.	Ostatné náklady na fin. čin.	171	185	152	143
	Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	-9 422	-3 630	-7 669	-10 853
	Výsledok z hospod. z bežnej čin. pred zdan.	190 589	126 380	29 881	2 646
	Daň z príjmov z bežnej činnosti	45 395	39 637	13 724	1 344
	Daň z príjmov za bežnej činnosti splatná	960	0	0	0
	Daň z príjmov za bežnej činnosti odložená	44 435	39 637	13 724	1 344
	Výsledok hospod. z bežnej činnosti po zdan.	145 194	86 743	16 157	1 302
XVIII.	Mimoriadne výnosy	0	0	0	0
U	Mimoriadne náklady	0	0	0	0
	Výsled. hospod. za účtov. obdobie po zdan.	145 194	86 743	16 157	1 302

Majetková súvaha spoločnosti v €		Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Spolu majetok		1 767 036	1 539 332	1 337 460	1 210 100
A	Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
B	Neobežný majetok	776 860	731 541	685 544	676 217
B.1	Dlhodobý nehmotný majetok - súčet	702 553	693 553	684 553	675 553
B.2	Dlhodobý hmotný majetok - súčet	73 643	37 324	327	0
	Pozemky stavby				
	Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	73 343	36 774	327	0
	Ostatný dlhod. hmotný majetok	300	550	0	0
	Opravná položka k nadobudnut. majetku	0	0	0	0
B.3	Dlhodobý fin. majetok súčet	664	664	664	664
	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe				
	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	10 954	0	0	0
	Ostatné dlhod. cenné papiere a podiely	664	664	664	664
C	Obežný majetok	989 687	807 301	651 422	533 379
C.1	Zásoby súčet	0	61 206	61 206	61 206
C.2	Dlhodobé pohľadávky súčet	234 783	155 147	21 423	79
	Pohľadávky z obch. styku voči prepoj. účt.jedn.	180 000	140 000	20 000	0
	Odložená daňová pohľadávka	54 783	15 147	1 423	79
C.3	Krátkodobé pohľadávky súčet	385 357	498 917	336 268	271 561
	Pohľadávky z obchodného styku	339 187	480 698	309 491	271 561
	Pohľadávky z obch. styku voči prep.jedn.	339 187	18 219	21 815	0
	Ostatné pohľadávky	265 261	0	0	0
	Daňové pohľadávky	21 735	0	4 962	0
	Iné pohľadávky	24 435	0	0	0
C.4	Finančné účty súčet	369 547	92 031	232 525	200 533
	Peniaze	579	112	181	76
	Účty v bankách	368 968	91 919	232 344	200 457
D	Časové rozlíšenie	489	490	494	504
	Náklady budúcich období	489	490	494	504
	Príjmy budúci období				
Spolu vlastné imanie a záväzky		1 588 869	1 539 332	1 337 460	1 210 100
A	Vlastné imanie	622 471	709 214	725 371	726 673
A.1	Základné imanie	380 291	380 291	380 291	380 291
A.2	Kapitálové fondy	0	0	0	0
A.3	Fondy zo zisku súčet	0	0	0	0
	Zákonný rezervný fond	49 735	64 254	72 928	74 544
	Oceňovacie rozdiely z precenenia		0	0	0
A.4	Výsledok hospodárenia min. rokov	47 251	177 926	255 995	270 536
	Nerozdelený zisk minulých rokov	47 251	177 926	255 995	270 536
	Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0
A.5	Výsl.hospodárenia za účt. obdobie	145 194	86 743	16 157	1 302
B	Záväzky	1 144 565	830 118	612 089	483 427
B.1	Rezervy	1 500	1 000	1 000	1 500
	Rezervy ostatné	1 500	1 000	1 000	1 500
	Krátkodobé rezervy				
B.2	Dlhodobé záväzky súčet	0	0	0	0
	Odložený daňový záväzok	0	0	0	0
B.3	Krátkodobé záväzky súčet	1 143 065	829 118	611 089	481 927
	Záväzky z obchodného styku	536 729	178 787	177 552	17 801
	Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
	Záväzky voči zamestnancom				
	Záväzky zo soc. zabezpeč.				
	Daňové záväzky a dotácie	960	29 389	0	19 243
	Ostatné záväzky	605 376	620 942	433 537	444 883
B.4	Bankové úvery a výpomoci				
C	Časové rozlíšenie	0		0	0
	Výdavky budúci období	0		0	0
	Výnosy budúcich období	0		0	0

Finančné ukazovatele

Ratio analysis

		2020 v EUR	2019 v EUR
Pridaná hodnota v %	Pridaná hodnota		
Gross profit margin	Tržby z predaja tovaru a služieb	23,35%	12,26%
Celková likvidita	Obežné aktíva		
Current ratio	Krátkodobé záväzky	1,10	1,03
* krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklady podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1.5 - 2.5, nie pod 1.0			
Bežná likvidita	Obež. aktíva - zásoby		
Quick ratio	Krátkodobé záväzky	0,98	0,93
* krátkodobá finančná stabilita a platobná schopnosť, predpoklady podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 1,0 - 1.5			
Okamžitá likvidita	Obež. aktíva - zásoby - krátk.pohl.		
	Krátkodobé záväzky	0,41	0,38
* okamžitá platobná schopnosť, predpoklad podniku plniť záväzky v najbližšom období, pozitívna hodnota 0.2 - 0.8			
Doba obratu pohľadávok	Pohľadávky		
Receivables days	Tržby / počet dni	988	336
*priemerná doba splácania pohľadávok			
Doba obratu záväzkov	Záväzky		
Payables days	Náklady na predaný tovar / počet dni	84	205
*priemerná doba splácania záväzkov			
Doba obratu zásob	Zásoby		
Inventory on hand	Tržby/počet dní	223	62
*priemerná doba držania zásob			
Krytie úrokov	HV pred úrokmi a zdanením		
Interest cover	Nákladové úroky	1,17	2,97
* minimálna 3, optimálna hodnota je 8			
Rentability celkového kapitálu	HV		
ROA	Celkové aktíva	0,11%	1,21%
*ROA - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia			
Rentabilita vlastného kapitálu	HV		
ROE	Vlastné imanie	0,18%	2,23%
* ROE - ziskovosť, miera zhodnotenia zdrojov, efektívnosť finančného riadenia			