

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

GeWiS Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 13/09/1991. Dňa 16/09/1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 1822/R. Spoločnosť sídli v Prievidzi, Vápenická 30, Slovenská republika, identifikačné číslo 30223300.

V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavný predmet činnosti:

Hlavnou obchodnou činnosťou je výroba strojných výrobkov ako aj ich jednotlivých súčastí. Ako systémový dodávateľ pre automobilový priemysel, sektor elektrotechniky a hydraulických systémov ako aj poľnohospodárskej techniky a pre iné odvetvia vyrába spoločnosť vysoko presné sériové diely pripravené na montáž. Medzi výrobky spoločnosti patria napr. hriadele, osky, kolesá, skrine prevodoviek, prevodovky, ozubené kolesá. Tieto činnosti sú zastrešené pod predmetmi činnosti "Výroba strojárnských výrobkov", "Výroba súčiastok pre strojárnské výrobky" a "Kovoobrábanie".

Ako podporné činnosti hlavného predmetu podnikania, v rámci živnostenského oprávnenia "pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne", si spoločnosť vo vlastnej réžii sama zabezpečuje výrobu stravy pre vlastných zamestnancov a zamestnancov nájomníkov v areáli Prievidza i Handlová.

Z ostatných predmetov činnosti zapísaných v Obchodnom registri sa na výnosoch spoločnosti len v minimálnej miere podieľa aj "Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájom", ktorý je poskytovaný pre nájomcov v prevádzke Prievidza a Handlová.

V obchodnom registri je zapísaný predmet činnosti "Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu" súvisiaceho s Centrom zdravia, v ktorom je prevádzkované fitnesscentrum, sauna, masáže a spoločné cvičenia slúžiace pre širokú verejnosť a aj pre zamestnancov ako nový druh podnikateľskej činnosti spoločnosti z dôvodu efektívneho využitia existujúcich nehnuteľností.

Ostatné predmety činnosti sú uvedené v Obchodnom registri len pre prípad nevýznamných a náhodných služieb, prevažne len v rámci spoločnosti, bez generovania výnosov voči zákazníkom.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 13/07/2020.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Spoločnosť je súčasťou skupiny GeWiS Holding GmbH, ktorá vznikla 24.8.2013, so základným imanom 5 000 000 EUR, so sídlom Streithheimer Strasse 22, 864 77 Adelsried, Spolková republika Nemecko. Materskou spoločnosťou spoločnosti je GeWiS Drehteileverigungs GmbH, Streithheimer Strasse 22, D-864 77 Adelsried, Spolková republika Nemecko a materskou spoločnosťou celej skupiny je GeWiS Holding GmbH, Streithheimer Strasse 22, 864 77 Adelsried, Spolková republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku celej skupiny zostavuje spoločnosť GeWiS Holding GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti celej skupiny, na adrese GeWiS Holding GmbH, Streithheimer Strasse 22, 864 77 Adelsried, Spolková republika Nemecko, registračný súd uloženia konsolidovanej účtovnej závierky je Amtsgericht Augsburg-Registergericht-, Fuggerstrasse 10, 861 50 Augsburg, Spolková republika Nemecko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí a nie je materskou účtovnou jednotkou. Spoločnosť v roku nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny a pod.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 280	1 331
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 244	1 337
Počet vedúcich zamestnancov	40	40

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Informácie o uvedených transakciách sú popísané v bode V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH.

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním, znížené o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518-Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba je stanovená nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4 - 5 rokov	20 -25	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním, znížené o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína posledným dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 501-Spotreba materiálu. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	10 až 30 rokov	10 - 3,3	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	25 - 8,3	lineárna/zrýchlená
Dopravné prostriedky	4 roky	25	lineárna
Inventár	4 až 12 rokov	25 - 8,3	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	4 až 12 rokov	25 - 8,3	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

Zásoby

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

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Vedľajšie náklady obstarania materiálu sa účtujú na samostatných analytických účtoch a rozpúšťajú sa do nákladov v pomere ku skutočnej spotrebe zásob.

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

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

Kovový odpad sa počas účtovného obdobia prijíma na sklad materiálu so súvzťažným zápisom na účte aktivácie materiálu v ocení vlastných nákladov. Tržby z predaja nevyužiteľného kovového odpadu sa účtujú na účet 642, úbytok nevyužiteľného kovového odpadu sa účtuje na účet 542.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Spoločnosť využíva na refinancovanie pohľadávok regresný faktoring. Spoločnosť účtuje faktoring ako odpis pohľadávok (účet 546) a následné postúpenie pohľadávok (účet 646) bez vplyvu na výsledok hospodárenia. Faktoringová spoločnosť uhrádza zinkasované peňažné prostriedky z postúpených pohľadávok formou navýšenia povoleného prečerpania na bankovom účte spoločnosti. Za svoje služby si faktoringová spoločnosť uplatňuje poplatky a úroky dohodnuté v Rámcovej zmluve o faktoringu.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Krátkodobé finančné výpomoci sa oceňujú v menovitej hodnote. Ako krátkodobé finančné výpomoci sa za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vykazujú záväzky voči faktoringovej spoločnosti z titulu prefinancovania vybraných pohľadávok z obchodného styku.

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.

Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie a pravdepodobnosti dožitia zamestnancov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 10% základného imania podľa spoločenskej zmluvy. Ďalší prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Transakcie v cudzích menách

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby, najneskôr k poslednému dňu príslušného mesiaca pri zberných dodávkach.

V prípade, ak spoločnosť dodá odberateľovi poškodené výrobky, odberateľ si uplatňuje od spoločnosti náhrady prostredníctvom ľarchopisov vystavených v mene spoločnosti.

Dodatočné náklady spoločnosť účtuje ako zníženie tržieb za výrobky.

Dodatočné náklady nie sú z dôvodu vysokej administratívnej náročnosti rozúčtované na vecných účtoch nákladov.

Náklady

V prípade dodávok poškodeného materiálu si spoločnosť uplatňuje náhradu za vzniknuté škody a dodatočnú administratívu spojenú so zabezpečením odstránenia škôd od dodávateľov.. Spoločnosť vystavuje za uvedené transakcie v mene odberateľa dobropisy.

Dodatočné náklady spojené s odstránením chýb materiálu ako je dodatočná preprava, sortovanie poškodeného materiálu, manipulácia s poškodeným materiálom, opravy poškodeného materiálu, vyšrotovanie materiálu, náklady spojené s administratívou a podobné náklady sú zaúčtované vcelku ako zníženie nákladov na účte 548 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť.

Dodatočné náklady nie sú z dôvodu vysokej administratívnej náročnosti zaúčtované ako zníženie nákladov podľa vecných účtov na ktorých sa účtovali pôvodné náklady.

Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine a odkupnej cene. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad, poistenie a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti, v poslednom účtovnom mesiaci sa z dôvodu nevýznamnosti hodnoty neprihliada na časové rozlíšenie podľa dňa splatnosti.

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Dotácie

V roku 2020 prijala spoločnosť v rámci projektu "PRVÁ POMOC" , operačný program ľudské zdroje, Prioritná os 3: Zamestnanosť, realizácia v zmysle opatrenia č. 3B, paušálny príspevok na úhradu časti mzdových nákladov zamestnanca v rámci poklesu tržieb pre zamestnávateľa v celkovej sume 1.088.837,08 za mesiace marec, apríl a máj 2020.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V aktuálnom účtovnom období spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

DLHODOBÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2020 do 31.12.2020 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		983 179						983 179
Prírastky		7 305				2 050		9 355
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	990 484	0	0	0	2 050	0	992 534
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		913 565						913 565
Prírastky		28 847						28 847
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	942 412	0	0	0	0	0	942 412
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 614	0	0	0	0	0	69 614
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 072	0	0	0	2 050	0	50 122

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		925 698						925 698
Prírastky		57 481						57 481
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	983 179	0	0	0	0	0	983 179
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		883 905						883 905
Prírastky		29 660	0					29 660
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	913 565	0	0	0	0	0	913 565
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 793	0	0	0	0	0	41 793
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 614	0	0	0	0	0	69 614

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2020 do 31.12.2020 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 464 879	12 553 779	75 538 740				3 016 888	32 000	93 606 286
Prírastky	195 008	1 720 933	1 785 063				173 874		3 874 878
Úbytky			-57 560						-57 560
Presuny		224 497	1 353 926				-1 546 423	-32 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 659 887	14 499 209	78 620 169	0	0	0	1 644 339	0	97 423 604
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 123 882	46 484 225						50 608 107
Prírastky		732 779	8 610 495						9 343 274
Úbytky			-57 560						-57 560
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 856 661	55 037 160	0	0	0	0	0	59 893 821
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 464 879	8 429 897	29 054 515	0	0	0	3 016 888	32 000	42 998 179
Stav na konci účtovného obdobia	2 659 887	9 642 548	23 583 009	0	0	0	1 644 339	0	37 529 783

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 700 041	12 084 989	68 347 990				3 613 845	1 285 643	87 032 508
Prírastky	764 838	345 812	5 161 402				582 841	32 000	6 886 893
Úbytky			-304 035				-9 080		-313 115
Presuny		122 978	2 333 383				-1 170 718	-1 285 643	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 464 879	12 553 779	75 538 740	0	0	0	3 016 888	32 000	93 606 286
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 445 814	37 743 826						41 189 640
Prírastky		678 068	9 042 647						9 720 715
Úbytky			-302 248						-302 248
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 123 882	46 484 225	0	0	0	0	0	50 608 107
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 700 041	8 639 175	30 604 164	0	0	0	3 613 845	1 285 643	45 842 868
Stav na konci účtovného obdobia	2 464 879	8 429 897	29 054 515	0	0	0	3 016 888	32 000	42 998 179

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať	28 978 427

Spoločnosti boli poskytnuté investičné úvery na nehnuteľný majetok a pozemky, pričom bolo zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok a pozemky nachádzajúci sa v katastrálnom území Prievidza v účtovnej zostatkovej hodnote 6.646.154 EUR a v katastrálnom území Handlová v účtovnej zostatkovej hodnote 2.979.196 EUR, v katastrálnom území Kamenec pod Vtáčnikom v zostatkovej hodnote 1 568 335 EUR

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať sa týka majetku obstaraného formou finančného lízingu v účtovnej zostatkovej hodnote 2.107.133 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať sa týka aj majetku financovaného formou investičných úverov - registrované záložné práva na základe zmlúv v Notárskom centrálnom registri záložných práv z investičných úverov. K 31.12.2020 je účtovná zostatková hodnota tohto majetku 15.677.609 EUR.

Vecné bremená

Pozemky v katastrálnom území Prievidza v hodnote 690.310 EUR sú zaťažené vecným bremenom povinnosti zdržať sa prevádzkovania skládky iných odpadov než pochádzajú z činnosti vykonávanej na pozemku, kafilérie a chovu hospodárskych zvierat vo veľkochove.

Pozemky v katastrálnom území Prievidza v hodnote 677 EUR sú zaťažené vecným bremenom práva uloženia inžinierskych sietí tak, že ich uloženie musí byť realizované podľa osobitných technických podmienok.

Pozemky v katastrálnom území Kamenec pod Vtáčnikom v hodnote 4.293 EUR sú zaťažené vecným bremenom - na parcelu č. 392/25 právo umiestnenia výstavby prevádzky a údržby inžinierskych sietí v rozsahu vyznačenom v geometrickom pláne č. 85/2009 zo dňa 6.7.2009.

Pozemky v katastrálnom území Kamenec pod Vtáčnikom v hodnote 2.160 EUR spoločnosť - právnený z vecného bremena - č.V-3724/09 - právo umiestnenia, výstavby a údržby stavby - kanalizácie a prevádzky s ochranným pásmom 1,5 m cez časť pozemku parc.č. 234/1.

Poistenie majetku

Poistovateľ	Poistné riziká/druh majetku	Poistná suma
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	prerušenie prevádzky násl. požiaru	61 727 636 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	20% dodatočné ručenia	12 345 527 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	požiar, krádež budovy HA	9 237 426 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	požiar, povodne, krádež budovy PD	16 416 400 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	požiar, povodne, krádež budovy KpVT	10 000 000 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	požiar, krádež stroje	64 907 129 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	rast investícií a hodnôt	2 000 000 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	poistenie elektroniky	110 000 €
3176_pobočka zahraničnej poisťovne	zodpovednosť	20 000 000 €
korporátna poisťovňa k fin. lízingu	požiar, pošk.vodou, krádež stroje	1 675 684 €
7710017889_slovenská poisťovňa	flotila KASKO	289 950 €
8080080537_slovenská poisťovňa	flotila PZP	3 800 000 €
700382125_slovenská poisťovňa	HP moje auto BMW	aktualna hodnota

ZÁSOBY

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. K zásobám bez obratu viac ako 1 rok spoločnosť tvorí opravnú položku. Ďalšiu opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe vnútornej analýzy a inventarizácie zásob k závierkovému dňu.

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

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	158 000	101 000			259 000
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 000	15 000			22 000
Výrobky	108 000	12 000			120 000
Zásoby spolu	273 000	128 000	0	0	401 000

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	47 943		47 943
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 689 475	620 110	8 309 585
Daňové pohľadávky a dotácie	469 315		469 315
Iné pohľadávky	1 450		1 450
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 208 183	620 110	8 828 293

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

FINANČNÉ ÚČTY

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

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 019	11 964
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 426 729	3 147 344
Spolu	4 445 748	3 159 308

Spoločnosť má otvorené kontokorentné účty podľa prehľadu nižšie a v súvahe v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sú vykázané ako krátkodobé bankové úvery:

Názov fin. Inštitúcie	Bežné účtovné obdobie			
	Nesplatený objem a mena úveru (EUR)	Výška úverového rámca (EUR)	Dátum splatnosti	Úrok p.a. v %
slovenská banka	0	1 500 000	30.4.2021	marža banky + 1M Euribor
slovenská banka	3 000 000	9 000 000	30.4.2021	marža banky + 1M Euribor
slovenská banka	0	1 500 000	výpovedná lehota 90 dní	marža banky + 1M Euribor
slovenská banka	0	1 500 000	31.10.2020	marža banky + 1M Euribor
pobočka zahraničnej banky	0	1 500 000	výpovedná lehota 30 dní	marža banky + 1M Euribor
SPOLU	3 000 000	15 000 000		

ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE AKTÍV

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	14 096	20 360
IT zabezpečenie	14 096	20 360
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	71 355	55 329
Softvér, licencie, predplatné	71 355	55 329
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	104 992	72 136
Dobropisy	104 992	72 136

Informácie k položkám na strane pasív súvahy

VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti pozostáva z peňažných vkladov spoločníkov, ktoré boli splatené v plnom rozsahu v hodnote 2 000 000 EUR. Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v časti VIII.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 906 367
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 906 367
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 906 367

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

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 13.07.2020, schválilo rozdelenie zisku za rok 2019 nasledovne:

- zisk vo výške 1.906.367,49 EUR bude preúčtovaný na účet Nerozdeleného zisku minulých rokov,
- valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo nevyplácať dividendy zo zisku za rok 2019.

Zisk dosiahnutý za rok 2020 navrhuje spoločnosť preúčtovať na účet Nerozdeleného zisku minulých rokov.

REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	299 000	0	0	-9 000	290 000
na odchodné	299 000			-9 000	290 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	377 411	246 722	-251 411	-25 000	347 722
na nevyčerpané dovolenky	229 383	209 947	-229 383		209 947
na reklamačné náklady	110 000			-18 000	92 000
na súdne spory	0	16 000		0	16 000
na auditorské služby	21 000	20 500	-21 000		20 500
na odchodné krátkodobá časť + príspevky na rekreáciu	17 028	275	-1 028	-7 000	9 275

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Rezervu na reklamačné náklady predstavuje výšku možných dodatočne reklamačných nákladov uplatňovaných odberateľmi. Rezerva je vypočítaná paušálne ako 0,1% z čistého obratu za 1-12/2020.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	275 000	24 000	0	0	299 000
na odchodné	275 000	24 000	0		299 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	367 436	372 411	-298 752	-63 684	377 411
na nevyčerpané dovolenky	228 936	229 383	-228 936		229 383
na reklamčné náklady	115 000	110 000	-51 316	-63 684	110 000
na audítorske služby	18 500	21 000	-18 500	0	21 000
na odchodné a príspevok na rekreáciu	5 000	12 028	0	0	17 028

ZÁVÄZKY

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	15 677	36 520
Závazky v lehote splatnosti	7 942 085	9 425 189
Spolu	7 957 762	9 461 709

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	216 489	216 489		
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 344 630	4 344 630		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000 000	4 000 000		
Iné dlhodobé záväzky	817 062		817 062	
Závazky voči zamestnancom	1 020 457	1 020 458		
Závazky zo sociálneho poistenia	637 533	637 534		
Daňové záväzky a dotácie	128 302	128 303		
Iné záväzky	793 289	793 290		
Spolu	11 957 762	11 140 704	817 062	-

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 - 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	130 366	130 366		
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 581 409	4 581 409		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 000 000	9 000 000		
Iné dlhodobé záväzky	1 600 859		1 600 859	
Záväzky voči zamestnancom	1 177 482	1 177 482		
Záväzky zo sociálneho poistenia	754 179	754 179		
Daňové záväzky a dotácie	167 685	167 685		
Záväzky z derivátových operácií	-			
Iné záväzky	1 049 729	1 049 729		
Spolu	18 461 709	16 860 850	1 600 859	-

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	135 390	13 591
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	130 933	159 035
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	130 933	159 035
Čerpanie sociálneho fondu	61 242	37 236
Konečný zostatok sociálneho fondu	205 081	135 390

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

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
zahraničná banka/900 TEUR	EUR	fix úrok	30.6.2021	0	0	26 457
slovenská banka/4000 TEUR	EUR	fix úrok	1.6.2023	1 199 986	1 199 986	1 999 990
zahraničná banka/3800 TEUR	EUR	fix úrok	30.6.2021	0	0	237 500
slovenská banka/1916 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.8.2025	766 480	766 480	975 520
slovenská banka/4000 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	30.6.2025	2 311 211	2 311 211	1 858 288
slovenská banka/1850 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.3.2026	1 107 800	1 107 800	1 168 800
slovenská banka/1440 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.3.2030	1 250 550	1 250 550	0
slovenská banka/5000 TEUR	EUR	marža+6M Euribor	31.12.2021	0	0	934 670
slovenská banka/8000 TEUR	EUR	marža+6M Euribor	30.6.2025	4 179 320	4 179 320	5 373 416
SPOLU					10 815 347	12 574 641
Krátkodobé bankové úvery						
zahraničná banka/300 TEUR	EUR	fix úrok	-	-	-	16 644
zahraničná banka/900 TEUR	EUR	fix úrok	30.6.2021	26 457	26 457	52 942
slovenská banka/4000 TEUR	EUR	fix úrok	31.12.2021	800 004	800 004	800 004
zahraničná banka/3800 TEUR	EUR	fix úrok	31.12.2021	237 500	237 500	475 000
slovenská banka/2308 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	-	-	-	270 259
slovenská banka/1916 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.12.2021	209 040	209 040	209 040
slovenská banka/4000 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.12.2021	727 272	727 272	727 272
slovenská banka/7720 TEUR	EUR	marža+1M Euribor	-	-	-	1 950 612
slovenská banka/1850 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.12.2021	261 000	261 000	261 000
slovenská banka/1440 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.12.2021	151 560	151 560	0
slovenská banka/5000 TEUR	EUR	marža+6M Euribor	31.12.2021	934 670	934 670	935 340
slovenská banka/8000 TEUR	EUR	marža+6M Euribor	31.12.2021	1 194 096	1 194 096	1 194 096
slovenská banka/9000 TEUR KTK	EUR	marža+6M Euribor	31.5.2021	3 000 000	3 000 000	0
SPOLU					7 541 599	6 892 209

Zmluvy o úvere neobsahujú žiadne špecifické podmienky mimo štandardných trhových požiadaviek bánk, ktoré musí spoločnosť dodržiavať. Jednotlivé úvery má spoločnosť zabezpečené : blanko zmenkou, zmenkou vystavenou dlžníkom na rad veriteľa.

Majetok financovaný formou investičných úverov, pri ktorom má spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať je podrobnejšie uvedený v časti "Dlhodobý majetok".

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička od podniku v skupine	EUR	fix úrok	do 365 dní	4 000 000	4 000 000	9 000 000
Krátkodobé finančné výpomoci						
Faktoring	EUR	fix úrok+popl.	-	-	-	960 075

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Splatnosť	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci a Pôžičky
do 1 roka	4 541 599	3 000 000	4 000 000
od 1 do 5 rokov	10 815 347	-	-
nad 5 rokov		-	-

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	46 737	159 764
dobropisy z tržieb za predané výrobky	46 737	159 764

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (spoločnosť je nájomcom)

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Splatnosť	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Istina	Finančný náklad	Istina	Finančný náklad
Do jedného roka vrátane	783 797	17 354	1 037 273	30 385
Od jedného roka do piatich rokov vrátane	815 990	7 955	1 600 859	25 310
Viac ako päť rokov				
Spolu	1 599 787	25 309	2 638 132	55 695

DAŇ Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	1 730 327	X	X	2 438 552	X	X
teoretická daň	X	363 369	21%	X	512 096	21%
Daňovo neuznané náklady	2 198 894	461 768	27%	988 759	207 639	9%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 009 212	-421 934	-24%	-780 077	-163 816	-7%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	1 920 009	403 202	23%	2 647 234	555 919	23%
Splatná daň z príjmov	X	403 202	23%	X	555 919	23%
Odložená daň z príjmov	X	-64 605	-4%	X	-23 734	-1%
Celková daň z príjmov	X	338 597	20%	X	532 185	22%

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 188 970	-1 440 567
odpočítateľné	401 000	273 000
zdaniteľné	-1 589 970	-1 713 567
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	509 873	453 828
odpočítateľné	509 873	453 828
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	191 284	152 634
Uplatnená daňová pohľadávka	191 284	152 634
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov (+), ako náklad (-)	38 650	20 959
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-333 894	-359 849
Zmena odloženého daňového záväzku	-25 955	-2 775
Zaúčtovaná ako náklad (+); zníženie nákladov (-)	-25 955	-2 775
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť uvádza k odloženým daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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 neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2021: 21 %).

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výrobky		
Strojné výrobky a jednotlivé súčasti automotive a elektrotechnika	90 091 372	107 558 033
Výrobky SPOLU	90 091 372	107 558 033
Služby		
CNC obrábanie, ozubenie a konvenčné obrábanie strojných výrobkov	1 492 114	1 804 766
Prenájom priestorov+ostatné služby	99 577	62 645
Služby SPOLU	1 591 691	1 867 411
Tržby spolu	91 683 063	109 425 444

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútro organizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 068 498	3 663 832	3 113 127	- 1 595 334	550 705
Výrobky	3 277 554	3 581 270	4 232 839	- 303 716	- 651 569
Spolu	5 346 052	7 245 102	7 345 966	- 1 899 050	- 100 864
Manká a škody	X	X	X	18	-
opravné položky	X	X	X	- 27 000	- 42 000
Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	- 1 926 032	- 142 864

Aktivácia nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 749 589	2 194 913
DHM vytvorený vlastnou činnosťou	67 330	152 409
Aktivácia - materiál špony	961 524	1 264 614
Aktivácia - kuchyňa výroba vlastných jedál	715 887	755 194
Aktivácia služby pri výrobe náradia	4 848	22 696

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	46 880 521	42 335 894
Predaj pohľadávky na faktoringovú spoločnosť	44 694 033	42 077 462
Dotácia 3B. Covid 19	1 088 837	0
Škody Gruppe za nedodržanie zákazok	700 000	0
Šrotovanie výrobkov	127 361	0
Predaj kovový odpad	123 552	190 065
Reklamačné náklady materiál	52 108	22 499
Dotácia na duálne vzdelávanie	21 700	11 900
Reklamačné náklady	4 762	2 300
Prefakturácie služieb a materiálu	11 642	1 552
Náhrady poistenie	1 962	823
Ostatné výnosy	54 562	29 293

Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	23 554 767	26 070 081
Hrubé mzdy	16 690 971	18 479 866
Ostatné náklady na závislú činnosť	3 000	
Sociálne poistenie	4 201 685	4 646 449
Zdravotné poistenie	1 647 583	1 817 170
Sociálne zabezpečenie	1 011 528	1 126 595

Finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	751	27 291
Kurzové zisky, z toho:	746	27 283
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	99
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5	8
Bonus na karte	5	0
výnosové úroky	0	8

Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 267 712	6 656 974
kooperácie	1 466 761	1 950 355
doprava materiálu	949 727	1 106 419
provízie	707 806	987 660
opravy majetku	502 702	591 568
opracovanie a povlakovanie náradia	315 111	348 467
zákaznícke služby	218 277	221 461
rezízie, stráženie, služby	147 732	131 068
likvidácia odpadu	129 370	131 928
triedenie, inšpekčné služby	89 494	139 477
prenájom priemyselných zariadení, odmasťovanie	76 957	86 023
revízie, kalibrácie, nájom	52 730	81 820
preprava zamestnancov	70 378	81 266
operatívny lízing	0	210 750
ostatné	540 667	588 711

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 902 659	42 499 730
predaj pohľadávky na faktoringovú spoločnosť	44 694 033	42 077 462
poistenie majetku	238 133	246 614
reklamačné náklady	-39 728	49 429
reklamačné náklady - rezerva	-18 000	46 316
prefakturácie, obedy, BJ FIT	26 340	35 410
manká a škody	5 505	405
ostatné	-3 625	44 094

Finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	411 824	582 322
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 684</i>	<i>9 919</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	954	5 114
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>410 140</i>	<i>572 403</i>
úroky z investičných úverov	220 212	274 439
úroky z fin. výpomoci GRUPPE	64 577	74 499
faktoringové poplatky	39 580	76 556
úroky z finančného lízingu	30 385	48 577
bankové poplatky	21 261	39 683
úroky faktoring	18 207	35 957
úroky z KTK	15 919	22 692

Náklady za audit a poradenstvo

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	26 800	26 300
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>25 000</i>	<i>24 500</i>
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	<i>1 800</i>	<i>1 800</i>

Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Tovary, výrobky a služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
krajiny EU	výrobky	80 652 805	101 151 685
	služby strojárské	1 550 339	1 804 766
Spolu		82 203 144	102 956 451
tretie štáty	výrobky	3 589 526	4 997 923
	služby strojárské		0
Spolu		3 589 526	4 997 923
tuzemsko	výrobky	5 849 041	1 408 425
	ost., nájom	41 352	62 645
Spolu		5 890 393	1 471 070
Čistý obrat spolu		91 683 063	109 425 444

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

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

Dňa 14.4.2021 nadobudlo právoplatnosť rozhodnutie odvolacieho súdu v Trenčíne, vo veci potvrdenia rozsudku Okresného súdu Nové mesto nad Váhom v prípade sporu medzi zamestnávateľom a zamestnancom o neplatnosť zrušenia pracovného pomeru. Rozhodnutím súdu bolo stanovené, že pracovný pomer trvá. Predmetom súdneho sporu nebolo uplatnenie finančných nárokov zo strany žalobcu voči zamestnávateľovi a to ani vo veci náhrady mzdy ani akýchkoľvek iných náležitostí. Napriek tomu, že nedošlo zo strany žalobcu k uplatneniu náhrady mzdy, zamestnávateľ aplikoval ustanovenia paragrafu 79 Zákonníka práce a zamestnancovi vyplatí v nasledovnom účtovnom období náhradu mzdy v sume priemerného zárobku odo dňa, kedy oznámil, že trvá na zamestnávaní. Táto náhrada mzdy je zohľadnená v účtovnej závierke k 31.12.2020. Nateraz neevidujeme žiadne ďalšie finančné nároky zo strany zamestnanca. Pokiaľ by sa zamestnanec rozhodol vstúpiť do ďalšieho sporu, o výške prípadných náhrad by musel rozhodnúť príslušný súd.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma výrobnú halu, skladovú halu a administratívne priestory v Handlovej tretej osobe na výkon podnikateľskej činnosti. Ročné výnosy z nájomného sú približne 26 TEUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2025. Prenajatú časť majetku vykazuje spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V roku 2020 ekonomickú situáciu vo svete ako i v Slovenskej republike negatívne ovplyvnili obmedzenia v dôsledku rozširujúcej sa pandémie choroby COVID-19. Nepriaznivá situácia vo svete stále pretrváva. Napriek tomu, že zlepšenie sa očakáva po masívnejšom aplikovaní vakcíny zabraňujúcej rozširovaniu choroby, v ekonomickom prostredí pretrvávajú neistoty. Podnikateľské prostredie spoločnosti sa postupne oživuje. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie spoločnosti zaznamenalo zlepšenie situácie na trhu, nakoľko však situácia nie je stabilizovaná, nemožno úplne predvídať potencionálne negatívne dopady. Manažment je však optimistický a podnikne všetky kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

VII. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI VYKAZUJÚCOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Transakcie so subjektom, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie:

Materská spoločnosť	Druh transakcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GeWiS Drehteileverteilungns GmbH	Predaj vlastných výrobkov	35 168 956	46 525 925
	Predaj služieb	1 150 743	1 558 631
	Predaj zásob	25 478	306 420
	Spolu predaj-výnosy	36 345 177	48 390 976
	Nákup DHM	118 840	46 525 925
	Nákup zásoby	1 247 734	1 558 631
	Nákup služby	637 481	306 420
	Nákup finančné	64 577	74 500
	Spolu nákup	2 068 632	48 465 476

Majetok a záväzky z transakcií so subjektom, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Materská spoločnosť	Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GeWiS Drehteileverteilungns GmbH	Pohľadávky z obch. styku	0	2 193 412
	Výdavky budúcich období	0	17 807
Majetok spolu		0	2 211 219

Materská spoločnosť	Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GeWiS Drehteileverteilungns GmbH	Záväzky z obch.styku	181 175	130 366
	Pôžička so spl. Do 1 roka	4 000 000	9 000 000
Záväzky spolu		4 181 175	9 130 366

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie:

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GeWiS USA Inc.	Predaj vlastných výrobkov	1 158 920	1 864 020
	Predaj služieb	0	390
	Kurzové výnosy	0	298
	Spolu predaj-výnosy	1 158 920	1 864 708
	Nákup zásoby	27 818	18 049
	Nákup služby	166 555	207 999
	Kurzové náklady	0	10
	Spolu nákup	194 373	226 057

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GeWiS Holding GmbH	Nákup služby	188 277	191 461
	Spolu nákup	188 277	191 461

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GeWiS USA Inc.	Pohľadávky z obch. styku	47 943	113 864
Majetok spolu		47 943	113 864

Spriaznená spoločnosť	Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GeWiS Holding GmbH	Nevyfakturované dodávky	35 313	0
Záväzky spolu		35 313	0

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov nemali počas roka 2020 žiadne príjmy, okrem zákonných cestovných náhrad. Členom štatutárneho orgánu, neboli v roku 2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov (2019: žiadne).

IX. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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	2 000 000				2 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	200 000				200 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 014 610			1 906 367	27 920 978
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 906 367	1 391 730		-1 906 367	1 391 730
Spolu	30 120 977	1 391 730	0	0	31 512 708

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 000 000				2 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	200 000				200 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 986 805		1 100 000	5 127 804	26 014 610
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 127 804	1 906 367		-5 127 804	1 906 367
Spolu	29 314 609	1 906 367	1 100 000	0	30 120 977

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	1 730 327	2 438 552
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	+/-	9 684 221	10 374 212
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	9 372 121	9 749 865
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	+		9 590
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	-9 000	24 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	128 000	79 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-155 646	55 712
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	349 299	456 164
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-		-8
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-7	-100
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	954	102
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-1 500	-113
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	+/-		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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/	+/-	-1 069 946	-2 769 884
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-56 692	517 011
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-3 427 987	-4 028 590
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	2 414 733	741 695
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	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./		10 344 602	10 042 880
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		8
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-99 006	-58 649
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		10 245 596	9 984 239
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	280 649	-240 969
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		10 526 245	9 743 270

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-9 355	-61 897
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-3 833 533	-7 116 145
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 obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	1 500	1 900
B.6.	Príjmy z predaja 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	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-3 841 388	-7 176 142

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-5 147 177	2 069 941
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých 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	+	2 820 195	5 905 993
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	-	-6 930 099	-6 385 721
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		11 186 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		-7 200 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-1 037 273	-1 436 331
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-250 293	-397 515
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		-1 100 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-5 397 470	572 426

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov B + C/	/súčet A +	+/-	1 287 387	3 139 554
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		+/-	3 159 308	19 756
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/-	4 446 695	3 159 310
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/-	-947	-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		+/-	4 445 748	3 159 308

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (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.