

**thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.**

**Účtovná závierka a Výročná správa  
k 30. septembru 2021  
a Správa nezávislého audítora**

**december 2021**

## Správa nezávislého audítora

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

### Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 30. septembru 2021 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

### Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 30. septembru 2021,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### Východisko pre náš názor

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

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

### Nezávislosť

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

### Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

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

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

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

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

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

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

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

---

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

---

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

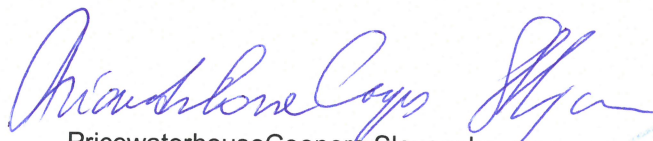
Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa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

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

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

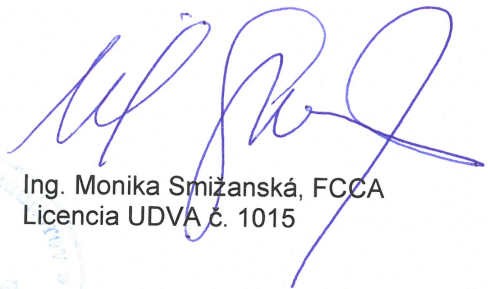
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite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

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

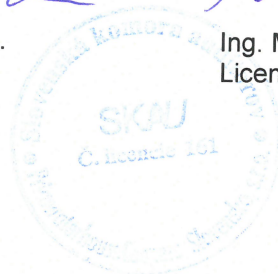


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.  
Licencia SKAU č. 161

17. decembra 2021  
Bratislava, Slovenská republika



Ing. Monika Smizanská, FCCA  
Licencia UDVA č. 1015





# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 30.09.2021

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 Ā B Ć 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 2 0 2 0 4 4 0 1 9 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 0 2 0 2 0
ičo 3 1 6 2 6 5 9 9	mimoriadna	X veľká	do 9 2 0 2 1
SK NACE 2 8 . 1 5 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 9 do 9 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

ROBOTNÍCKA

PSČ

Obec

0 1 7 0 1 P O V A Ź S K Á B Y S T R I C A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 2 4 3 7 1 4 4 6

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 9 . 1 1 . 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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 2 0 5 6 3 3 5	1 2 0 5 6 3 3 5	2 2 7 3 1 6 7	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	8 2 6 4 8 6 6	8 2 6 4 8 6 6	1 3 4 3 2 9 5 8	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	21	1 6 9 4 5 7	1 6 9 4 5 7	1 5 7 8 3 2	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 6 9 4 5 7	1 6 9 4 5 7	1 5 7 8 3 2	
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				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
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>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>	<b>33</b>	<b>3 5 0 4 0 1 0 1</b>	<b>3 3 7 7 9 1 1 9</b>			
			<b>1 2 6 0 9 8 2</b>		<b>3 6 2 4 2 9 5 2</b>		
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	<b>34</b>	<b>2 0 2 4 3 5 9 2</b>	<b>1 8 9 8 2 6 1 0</b>			
			<b>1 2 6 0 9 8 2</b>		<b>1 6 2 3 5 4 0 3</b>		
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/</b>	<b>35</b>	<b>8 4 6 6 3 2 3</b>	<b>7 5 4 9 9 8 2</b>			
			<b>9 1 6 3 4 1</b>		<b>4 8 5 2 7 4 7</b>		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	6 0 5 8 5 6 6	6 0 4 6 9 1 6			
			1 1 6 5 0		5 7 5 5 3 7 2		
3.	Výrobky (123) - /194/	37	5 6 4 0 1 9 2	5 3 1 7 5 3 8			
			3 2 2 6 5 4		5 5 3 2 8 0 9		
4.	Zvieratá (124) - /195/	38					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	7 5 1 1 5	6 4 7 7 8			
			1 0 3 3 7		8 9 6 1 1		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	3 3 9 6	3 3 9 6			
					4 8 6 4		
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	<b>41</b>	<b>4 9 7</b>	<b>4 9 7</b>			
					<b>4 9 7</b>		
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>	<b>42</b>	<b>4 9 7</b>	<b>4 9 7</b>			
					<b>4 9 7</b>		



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



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



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

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



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



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



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	<b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>
**	<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>	29	2 9 6 1 6 3	2 5 7 3 8 9
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	1 3 9	5 3 2 2 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 3 9	5 3 2 2 9
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	9 5 5 2 5	5 7 1 9 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	2 0 0 4 9 9	1 4 6 9 6 5
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	<b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>	45	1 9 5 4 5 9	7 9 1 7 3 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	9 3 7 5	1 1 2 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	7 4 8 6	1 4 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 8 8 9	9 8 6
O.	Kurzové straty (563)	52	4 5 6 9 1	1 7 2 6 3 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	1 1 0 2 6 0	5 8 8 5 4 7
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 0 1 3 3	2 9 4 1 6



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	1 0 0 7 0 4	- 5 3 4 3 4 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 5 2 4 3 3 9	9 2 9 3 7 3 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 2 0 1 6 5 7	1 7 1 8 2 5 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 0 0 3 0 1 1	2 1 6 9 1 1 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 9 8 6 4 6	- 4 5 0 8 6 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 3 2 2 6 8 2	7 5 7 5 4 8 3

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2021

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.  
Robotnícka  
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. marca 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 28. marca 1995 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka č.275/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 10. marca 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021.

#### 5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom thyssenkrupp rothe erde Germany GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje thyssenkrupp rothe erde Germany GmbH so sídlom Tremoniastrasse 5-11, D-44137 Dortmund. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom thyssenkrupp AG, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje thyssenkrupp AG so sídlom thyssenkrupp Allee 1, D-45143 Essen. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť thyssenkrupp AG so sídlom thyssenkrupp Allee 1, D-45143 Essen. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

PSL Wälzlager GmbH, Tremoniastrasse 5-11, 44137 Dortmund, Nemecko  
thyssenkrupp rothe erde Rus, O.O.O, Krasnogo Mayaka 26, 117570 Moskva, Rusko

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	868	897
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	855	875
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	42	42

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 10. marca 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2021.

## 8. Orgány a akcionári Spoločnosti

	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Predstavenstvo:	Ing. Ludovít Francl, PhD. Achim Stuhlmann Ing. Peter Jankejech	Ing. Ludovít Francl, PhD. Achim Stuhlmann Ing. Peter Jankejech
Dozorná rada:	Ľuboš Šimík Winfried Schulte Philipp Bern Ulrich Conzeho	Ľuboš Šimík Winfried Schulte Philipp Bern Ulrich Conzeho
Prokurista:	Tibor Krupa Ing. Peter Gavuliak	Tibor Krupa Ing. Peter Gavuliak

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. septembru 2021 a k 30. septembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
thyssenkrupp rothe erde Germany GmbH	7 768 800	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>7 768 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania, účtuje sa ako služba.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 - 5	rovnomerne	20 – 33,3
Oceniteľné práva (licencie)	4	rovnomerne	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 – 30	rovnomerne	3,3 – 5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 15	rovnomerne	6,67 - 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 – 15	rovnomerne	6,67 - 25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa podiely v cudzej mene prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

#### **d) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru, ktorý sa prepočíta z obstarávacích cien po každom príjme.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

V prípade prechodného zníženia hodnoty zásob, pomaly obrátkových alebo zastaralých zásob a zásob nekrytých rezerváciou je vytvorená opravná položka na úroveň realizovateľnej hodnoty týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

#### **e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyžiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### **f) Finančné účty**

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

#### **g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **h) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

#### **i) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na

- reklamácie a obchodné riziká, ktorá je tvorená na obchodné prípady, z ktorých vzniká riziko reklamácií,
- odchodné, ktorá je tvorená matematicko-štatistickými výpočtami z údajov o štruktúre pracovníkov,
- strednodobý motivačný plán, jej výška sa stanovuje na základe trhovej hodnoty akcií spoločnosti,
- poistenie pohľadávok, ktorá je tvorená na nevyfakturované poistenie pohľadávok,
- audit, ktorá je tvorená na očakávané náklady vyplývajúce zo zmluvy s audítorskou spoločnosťou,
- mimoriadnu odmenu za hospodársky výsledok a sociálne poistenie, ktorá je tvorená na očakávané náklady v zmysle kolektívnej zmluvy,
- nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie, ktorá je tvorená na zostatky nevyčerpaných dovolení zamestnancov, ocenených podľa pracovno-právnych predpisov,
- na nadčasové hodiny pracovníkov,
- nevyfakturované dodávky, ktorá je tvorená na rôzne náklady podľa objednávok, ktoré neboli do zostavenia účtovnej závierky vyfakturované,
- na bonusy z predajnej ceny.

#### j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa 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.

#### k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

#### Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do 30. septembra 2020 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 20 EUR za každý rok nepretržitého zamestnania do 10 rokov a 40 EUR za každý rok nepretržitého zamestnania nad 10 rokov, ktorý zamestnanec odpracoval v Spoločnosti. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Počet zamestnancov k 30. septembru 2021 (okrem zamestnancov s pracovným pomerom na dobu určitú)	751
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	5,08 %
Predpokladané zvýšenie miezd	4,00 %
Diskontná sadzba	-0,23 %
Dlhodobá inflácia	3,80 %

**l) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**m) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**o) Deriváty**

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

**p) Cudzia mena**

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

**q) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja veľkorozmerných a sériových ložísk a teliesok.

**r) Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>0</b>	<b>516 722</b>	<b>9 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>526 310</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	6 716	0	0	0	0	0	6 716
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>0</b>	<b>523 438</b>	<b>9 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>533 026</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>0</b>	<b>454 721</b>	<b>9 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>464 309</b>
Prírastky	0	35 832	0	0	0	0	0	35 832
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>0</b>	<b>490 553</b>	<b>9 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 141</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>0</b>	<b>62 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 001</b>
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>0</b>	<b>32 885</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 885</b>

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.10.2019</b>	0	<b>476 291</b>	<b>9 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>618</b>	0	<b>486 497</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	47 503	0	47 503
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	40 431	0	0	0	-48 121	0	-7 690
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>516 722</b>	<b>9 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>526 310</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.10.2019</b>	0	<b>416 794</b>	<b>9 588</b>	0	0	0	0	<b>426 382</b>
Prírastky	0	37 927	0	0	0	0	0	37 927
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>454 721</b>	<b>9 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>464 309</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.10.2019</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>0</b>	<b>59 497</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>618</b>	<b>0</b>	<b>60 115</b>
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>62 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 001</b>

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním disponovať.

Spoločnosť vynaložila v roku 2020/2021 na výskum a vývoj 61 274 EUR, v roku 2019/2020 sumu 229 042 EUR, ktoré boli v obidvoch rokoch súčasťou nákladov, neboli aktivované.

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>1 968 990</b>	<b>30 231 810</b>	<b>109 452 611</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 273 167</b>	<b>13 432 958</b>	<b>157 359 536</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	9 419 197	9 572 319	18 991 516
Úbytky	0	0	437 501	0	0	0	0	0	437 501
Presuny	0	1 477 405	12 899 035	0	0	0	363 971	-14 740 411	0
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>1 968 990</b>	<b>31 709 215</b>	<b>121 914 145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 056 335</b>	<b>8 264 866</b>	<b>175 913 551</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>0</b>	<b>15 928 126</b>	<b>89 232 335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 160 461</b>
Prírastky	0	1 269 238	4 222 300	0	0	0	0	0	5 491 538
Úbytky	0	0	435 395	0	0	0	0	0	435 395
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>0</b>	<b>17 197 364</b>	<b>93 019 240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110 216 604</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.10.2020</b>	<b>1 968 990</b>	<b>14 303 684</b>	<b>20 220 276</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 273 167</b>	<b>13 432 958</b>	<b>52 199 075</b>
<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>1 968 990</b>	<b>14 511 851</b>	<b>28 894 905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 056 335</b>	<b>8 264 866</b>	<b>65 696 947</b>

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>1 968 990</b>	<b>28 747 371</b>	<b>107 207 268</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 550 107</b>	<b>2 264 433</b>	<b>142 738 169</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 607 430	12 665 715	16 273 145
Úbytky	0	0	1 512 866	0	0	0	146 600	0	1 659 466
Presuny	0	1 484 439	3 758 209	0	0	0	-3 737 770	-1 497 190	7 688
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>1 968 990</b>	<b>30 231 810</b>	<b>109 452 611</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 273 167</b>	<b>13 432 958</b>	<b>157 359 536</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>0</b>	<b>14 704 258</b>	<b>84 967 680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99 671 938</b>
Prírastky	0	1 223 868	5 771 941	0	0	0	0	0	6 995 809
Úbytky	0	0	1 507 286	0	0	0	0	0	1 507 286
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>15 928 126</b>	<b>89 232 335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 160 461</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>146 050</b>	<b>0</b>	<b>146 050</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	146 050	0	146 050
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>1 968 990</b>	<b>14 043 113</b>	<b>22 239 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 404 057</b>	<b>2 264 433</b>	<b>42 920 181</b>
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>1 968 990</b>	<b>14 303 684</b>	<b>20 220 276</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 273 167</b>	<b>13 432 958</b>	<b>52 199 075</b>

Spoločnosť nevlastní dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním disponovať.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou do výšky 169 728 000 EUR (2019/2020: 172 532 000 EUR).



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý fi- nančný majetok	Podielové CP a po- diely v prepoje- ných ÚJ	Podielové CP a po- diely s podielo- vou účas- ťou okrem prepoje- ných ÚJ	Ostatné realizova- teľné cenné pa- piere	Pôžičky prepoje- ným ÚJ	Pôžičky v rámci po- dielovej účasti okrem prepoje- ných ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Os- tatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s do- bou splat- nosti naj- viac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
<b>Stav k 1.10.2019</b>	196 997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>196 997</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	39 165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 165
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>157 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157 832</b>
Opravné položky												
<b>Stav k 1.10.2019</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Účtovná hodnota												
<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>196 997</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>196 997</b>
<b>Stav k 30.09.2020</b>	<b>157 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157 832</b>

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním disponovať.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv  
Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 30. septembru 2021, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
<b>Rozhodujúci vplyv</b>						
PSL Wälzager, GmbH, Dortmund	100%	100%	65 146	-707	0	26 000
thyssenkrupp rothe erde Rus, O.O.O. Moskva	99%	99%	217 218	3 324	0	143 457
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>169 457</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
<b>Rozhodujúci vplyv</b>						
PSL Wälzager, GmbH, Dortmund	100%	100%	65 146		0	26 000
thyssenkrupp rothe erde Rus, O.O.O. Moskva	99%	99%	196 556	569	0	131 831
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>157 831</b>

#### 4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2021
Materiál	1 323 488	209 843	616 990		916 341
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	89 414	77 764	0	11 650
Výrobky	736 617	178 097	465 634	126 426	322 654
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	2 390	9 543	1 596	0	10 337
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>2 062 495</b>	<b>486 897</b>	<b>1 161 984</b>	<b>126 426</b>	<b>1 260 982</b>

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nepotrebnosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien. Opravná položka bola rozpustená z dôvodu zániku opodstatneného predpokladu trvania zníženia hodnoty.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<b>Zásoby</b>	<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>Tvorba OP</b>	<b>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti</b>	<b>Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva</b>	<b>Stav k 30.09.2020</b>
Materiál	1 956 188	240 021	0	872 721	<b>1 323 488</b>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	136 660	28 749	119 265	46 144	<b>0</b>
Výrobky	959 379	237 628	367 163	93 227	<b>736 617</b>
Zvieratá	0	0	0	0	<b>0</b>
Tovar	0	59 562	57 172	0	<b>2 390</b>
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	<b>0</b>
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Zásoby spolu</b>	<b>3 052 227</b>	<b>565 960</b>	<b>543 600</b>	<b>1 012 092</b>	<b>2 062 495</b>

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých je obmedzené právo s nimi disponovať.

## 5. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<b>Názov položky</b>	<b>V lehote splatnosti</b>	<b>Po lehote splatnosti</b>	<b>Pohľadávky spolu</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>11 232 008</b>	<b>580 875</b>	<b>11 812 883</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 742 362	0	7 742 362
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 489 646	580 875	4 070 521
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>2 962 218</b>	<b>0</b>	<b>2 962 218</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 367 497	0	1 367 497
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 590 852	0	1 590 852
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 869	0	3 869
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>14 194 226</b>	<b>580 875</b>	<b>14 775 101</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>11 388 464</b>	<b>731 756</b>	<b>12 120 220</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 276 024	675	8 276 699
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 112 440	731 081	3 843 521
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>7 877 422</b>	<b>0</b>	<b>7 877 422</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 387 801	0	6 387 801
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 354 476	0	1 354 476
Pohľadávky z derivátových operácií	132 128	0	132 128
Iné pohľadávky	3 017	0	3 017
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>19 265 886</b>	<b>731 756</b>	<b>19 997 642</b>

Spoločnosť nevlastní pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať.

## 6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2021	k 30.09.2020	k 30.09.2021	k 30.09.2020
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>	x	x	x	x	x	0	0
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>							
Cash Pooling (thyssenkrupp AG, Essen)	EUR	0	n/a	1 367 336	6 387 801	1 367 336	6 387 801
Cash Pooling (thyssenkrupp AG, Essen)	USD	0,75	n/a	186	0	160	0
<b>Spolu</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Úroky ku cashpool účtom boli pripisované mesačne. Obe pôžičky sú splatné na požiadanie a slúžia na vysporiadanie otvorených pohľadávok a záväzkov v skupine.

## 7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>60 529</b>	<b>117 717</b>
servisný poplatok za softvér	60 477	115 135
ostatné predplatené služby	52	2 582
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>209 515</b>	<b>219 897</b>
poistenie majetku	6 278	7 238
servisný poplatok za softvér	110 595	106 757
daň z nehnuteľností	77 332	77 332
ostatné predplatené služby	15 310	28 570
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 795</b>	<b>0</b>
bonus za odber	4 795	0
<b>Spolu</b>	<b>274 839</b>	<b>337 614</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 29.

### 2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>110 463</b>	96 186
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	264 311	251 302
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>264 311</b>	251 302
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>83 166</b>	237 025
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>291 608</b>	<b>110 463</b>

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 25.

#### 4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 764 320</b>	<b>0</b>	<b>1 764 320</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	291 608	0	291 608
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	1 472 712	0	1 472 712
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 764 320</b>	<b>0</b>	<b>1 764 320</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 725 548</b>	<b>1 010 958</b>	<b>11 736 506</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 302 439	0	1 302 439
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	9 423 109	1 010 958	10 434 067
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 550 728</b>	<b>0</b>	<b>2 550 728</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 294 019	0	1 294 019
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	853 637	0	853 637
Daňové záväzky a dotácie	0	0	227 995	0	227 995
Závazky z derivátových operácií	0	0	174 807	0	174 807
Iné záväzky	0	0	270	0	270
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 276 276</b>	<b>1 010 958</b>	<b>14 287 234</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	od jedného roka až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 448 985</b>	<b>0</b>	<b>1 448 985</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	110 463	0	110 463
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	1 338 522	0	1 338 522
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 448 985</b>	<b>0</b>	<b>1 448 985</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 043 677</b>	<b>37 692</b>	<b>8 081 369</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 700 136	0	1 700 136
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	6 343 541	37 692	6 381 233
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>2 908 595</b>	<b>0</b>	<b>2 908 603</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	8	0	0	8
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 230 716	0	1 230 716
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	810 096	0	810 096
Daňové záväzky a dotácie	0	0	867 682	0	867 682
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	101	0	101
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>10 952 272</b>	<b>37 692</b>	<b>10 989 972</b>

Spoločnosť neeviduje záväzky kryté záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

## 5. Závazky a pohľadávky z derivátových obchodov

Názov položky	Stav k 30.09.2021			Stav k 30.09.2020		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena pod- kladového nástroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena pod- kladového nástroja
	pohľa- dávky	záväzku		pohľa- dávky	záväzku	
<b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zabezpečené kurzy pri úhradách pohľadávok a záväzkov v cudzej mene	0	174 807	0	132 128	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>174 807</b>	<b>0</b>	<b>132 128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Závazky a pohľadávky z derivátových obchodov sú ocenené obstarávacou cenou. Účtovné operácie počas roka sa účtujú s vplyvom na hospodársky výsledok. Na konci účtovného obdobia sa otvorené forwardové kontrakty ocenia trhovou hodnotou, o zmene reálnej hodnoty sa účtuje s vplyvom na vlastné imanie.

## 6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 30.09.2021
	1.10.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 278 129</b>	<b>216 438</b>	<b>484 487</b>	<b>160 176</b>	<b>849 904</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	1 278 129	216 438	484 487	160 176	849 904
Rezerva na odchodné do dôchodku	523 046	58 915	39 658	0	542 303
Rezerva na reklamácie a obchodné riziká	704 650	89 355	444 829	160 176	189 000
Rezerva na strednodobý motivačný plán	50 433	68 168		0	118 601
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 931 672</b>	<b>4 109 518</b>	<b>3 489 343</b>	<b>1 716</b>	<b>3 550 131</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 073 691	1 115 397	915 023	0	1 274 065
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie	1 073 691	1 115 397	915 023	0	1 274 065
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 857 981	2 994 121	2 574 320	1 716	2 276 066
Rezerva na služby účtovná	9 852	34 710	34 883	0	9 679
Rezerva na poistenie pohľadávok	0	5 306	5 306	0	0
Rezerva na audit	19 950	38 215	36 350	1 716	20 099
Rezerva na nadčasy	173 465	84 049	141 647	0	115 867
Rezerva na 13.plat a sociálne poistenie	1 629 484	2 817 148	2 330 904	0	2 115 728
Rezerva na objemové zľavy	25 230	14 693	25 230	0	14 693
	0	0	0	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>4 209 801</b>	<b>4 325 956</b>	<b>3 973 830</b>	<b>161 892</b>	<b>4 400 035</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.10.2019				30.09.2020
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>568 469</b>	<b>825 766</b>	<b>37 396</b>	<b>78 710</b>	<b>1 278 129</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	568 469	825 766	37 396	78 710	1 278 129
Rezerva na odchodné do dôchodku	410 918	149 524	37 396	0	523 046
Rezerva na reklamácie a obchodné riziká	134 000	649 360	0	78 710	704 650
Rezerva na strednodobý motivačný plán	23 551	26 882	0	0	50 433
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 508 973</b>	<b>3 972 596</b>	<b>3 543 640</b>	<b>6 257</b>	<b>2 931 672</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	949 974	1 073 691	949 974	0	1 073 691
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie	949 974	1 073 691	949 974	0	1 073 691
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 558 999	2 898 905	2 593 666	6 257	1 857 981
Rezerva na služby účtovná	19 157	9 852	19 157	0	9 852
Rezerva na poistenie pohľadávok	0	5 117	5 117	0	0
Rezerva na audit	38 630	38 215	56 480	415	19 950
Rezerva na nadčasy	110 374	173 465	110 374	0	173 465
Rezerva na 13.plat a sociálne poistenie	1 360 929	2 647 026	2 372 629	5 842	1 629 484
Rezerva na objemové zľavy	29 909	25 230	29 909	0	25 230
	0	0	0	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>3 077 442</b>	<b>4 798 362</b>	<b>3 581 036</b>	<b>84 967</b>	<b>4 209 801</b>

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Použitie rezervy na odchodné je závislé od počtu zamestnancov odchádzajúcich do dôchodku v jednotlivých rokoch.

## 7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2021	k 30.09.2020	k 30.09.2021	k 30.09.2020
<b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>						<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b>						<b>407 569</b>	<b>2 336 829</b>
VÚB kontokorent	EUR	1,15	n/a	404 665	2 336 829	404 665	2 336 829
VÚB revolvingový úver	EUR	0	n/a	0	0	0	0
AMEX platobné karty	EUR	0	31.10.2021	2 904	0	2 904	0
<b>Spolu</b>						<b>407 569</b>	<b>2 336 829</b>

Úvery nemajú fixnú konečnú splatnosť, ale je možnosť výpovede so 60 dňovou výpovednou lehotou.

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>111 862 171</b>	<b>110 061 140</b>
Tržby za vlastné výrobky	111 017 870	109 128 082
Tržby z predaja služieb	113 405	58 001
Tržby za tovar	730 896	875 057
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>3 016 141</b>	<b>1 812 600</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>114 878 312</b>	<b>111 873 740</b>

## VÝNOSY

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť od- bytu	Sériové ložiská		Veľkorozmerné ložiská		Telieska		Tovary a služby		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	230 175	318 783	404 003	698 970	270	378	40 910	39 458	675 358	1 057 589
Česká re- publika	1 709 436	1 165 636	1 145 445	1 724 194	0	120	356 960	702 967	3 211 841	3 592 917
Nemecko	7 485 106	5 826 369	54 325 960	46 439 819	14 660 241	20 470 401	114 866	60 386	76 586 173	72 796 975
Francúzsko	0	0	-114	1 857 925	1 195 609	1 381 783	0	0	1 195 495	3 239 708
Španielsko	0	0	0	0	29 284	36 196	0	0	29 284	36 196
Taliansko	167	28 584	0	35 175	0	0	0	0	167	63 759
Anglicko	0	0	76 550	281 030	353	4 196	0	0	76 903	285 226
Rusko	9 151	11 481	534 665	693 063	0	0	155 728	123 288	699 544	827 832
Poľsko	13 396	9 567	344 704	294 652	0	0	0	150	358 100	304 369
USA	1 202 581	1 332 553	3 958 378	3 637 759	50 412	32 908	0	0	5 211 371	5 003 220
Iné	155 649	155 638	22 952 940	22 171 315	533 509	519 586	175 837	6 810	23 817 935	22 853 349
<b>Spolu</b>	<b>10 805 661</b>	<b>8 848 611</b>	<b>83 742 531</b>	<b>77 833 902</b>	<b>16 469 678</b>	<b>22 445 568</b>	<b>844 301</b>	<b>933 059</b>	<b>111 862 171</b>	<b>110 061 140</b>

### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 1 002 152 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie o 76 273 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020	Stav k 1.10.2019	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	6 046 916	5 755 372	5 976 360	291 544	-220 988
Výrobky	5 317 538	5 532 809	4 556 407	-215 271	976 402
Zvieratá	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>11 364 454</b>	<b>11 288 181</b>	<b>10 532 767</b>	<b>76 273</b>	<b>755 414</b>
Manká a škody	x	x	x	245 016	357 271
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	680 863	752 496
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 002 152</b>	<b>1 865 181</b>

### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>803 234</b>	<b>833 942</b>
Aktivácia materiálu	471 558	473 625
Aktivácia vlastnej prepravy	20 260	19 272
Ostatná aktivácia - opravy, majetok	123 743	140 725
Ostatná aktivácia - vlastná výroba DHM	187 673	200 320
Ostatná aktivácia	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 016 002</b>	<b>1 759 371</b>
Predaj materiálu	250 969	243 391
Predaj šrotu	2 301 595	1 053 246
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	9 310	3 190
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 147	10 472
Prijaté náhrady od dodávateľov	174 496	305 453
Ostatné	275 485	143 619
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>296 163</b>	<b>257 389</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	95 525	57 195
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	25 069	1 655
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	200 638	200 194
Úroky	139	53 229
Výnosy z derivátových operácií	200 499	146 965

## NÁKLADY

### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>15 674 201</b>	<b>14 926 780</b>
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	36 499	37 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36 499	37 800
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>15 637 702</i>	<i>14 888 980</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	1 451 012	1 594 637
Leasing	0	0
Nájomné	1 038 020	713 733
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	91 397	92 989
Náklady na inzerciu, reklamu	13 324	4 356
Opravy a údržba	5 085 743	5 739 397
Externé opracovanie výrobkov	4 263 243	3 167 546
Personálny leasing	1 933 904	1 763 951
Likvidácia a odvoz odpadu	227 827	223 229
Cestovné	9 210	47 692
Technické projekty	16 303	40 833
Školenia zamestnancov	97 107	74 609
Výstavy	8 292	0
Náklady na telekomunikačné služby	67 640	63 400
Reprezentačné náklady	17 461	18 418
Náklady na nehmotný majetok a údržbu SAP	186 129	173 831
Ostatné	1 131 090	1 170 359
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>869 742</b>	<b>1 666 760</b>
Predaj materiálu	238 291	252 888
Manká a škody	273 513	419 101
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 106	5 581
Odpis pohľadávky	0	749
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Poistné	259 409	229 131
Ostatné	96 423	759 310
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>195 459</b>	<b>791 730</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>45 691</i>	<i>172 638</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	126	41 902
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>149 768</i>	<i>619 092</i>
Úroky	9 375	1 129
Náklady na derivátové operácie	110 260	588 547
Ostatné	30 133	29 416

## 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>28 266 379</b>	<b>26 966 488</b>
Mzdy	20 374 032	19 329 660
Ostatné náklady na závislú činnosť	847 618	848 557
Sociálne poistenie	4 937 474	4 754 132
Zdravotné poistenie	1 956 876	1 884 213
Sociálne zabezpečenie	150 379	149 926

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2021
Dlhodobý majetok	-9 405 873	0	-946 348	-10 352 221
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	3 031 957	306 935	416	3 339 308
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
<b>Celkom</b>	<b>-6 373 916</b>	<b>306 935</b>	<b>-945 932</b>	<b>-7 012 913</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný</b>	-1 338 522	64 456	-198 646	-1 472 712
<b>Vplyv zmeny sadzby dane</b>				
<b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b>	-1 338 522		-198 646	-1 472 712
<b>Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>1 338 522</b>		<b>0</b>	<b>1 472 712</b>

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-24 456	152 652

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>11 524 339</b>			<b>9 293 734</b>		
teoretická daň		2 420 111	21%		1 951 684	21%
Daňovo neuznané náklady	758 090	159 199		942 158	197 853	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 446 350	-303 73		-1 701 743	-357 366	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-352 000	-73 920		-352 000	-73 920	
<b>Spolu</b>		<b>2 201 657</b>	<b>21%</b>		<b>1 718 251</b>	<b>18,49%</b>
Splatná daň z príjmov		2 003 011	19,10%		2 169 118	23,34%
Odložená daň z príjmov		198 646	17,38%		-450 867	- 4,85%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>2 201 657</b>	<b>19,10%</b>		<b>1 718 251</b>	<b>18,49%</b>

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

### 2. Podmienенé záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

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

### 3. Ostatné finančné povinnosti

Finančné povinnosti	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Záväzky z uzatvorených zmlúv a objednávok na nákup strojov	4 890 724	16 724 156

### 4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť vedie na podsúvahovom účte kryt CO v budove VRL, inventárne číslo 15157 v hodnote 59 749 EUR, ktorý bol vybudovaný s dotáciou štátneho rozpočtu. Pri privatizácii bola zaregistrovaná zmluva o vecnom bremene do listu vlastníctva č. 1536 na Katastrálnom úrade v Považskej Bystrici.

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) nasledovný majetok:

Osobné autá ALD – nájomné zmluvy na 8 osobných áut, 1 zmluva je platná do 27.11.2023 a 7 zmlúv je platných do roku 2024.

Výdajné automaty ochranných pomôcok SLS Technaco – nájomné zmluvy na 2 automaty, platné do 31.3.2022.

Nájom zásobníkov plynu AIR LIQUIDE – 2 nájomné zmluvy platné do 30.4.2022.

Umývacie pračky 3 ks - Safety Kleen – nájomná zmluva je uzatvorená do 31.8.2022

Kancelárske tlačiarne, kopírovacie a multifunkčné zariadenia – viaceré nájomné zmluvy so spoločnosťou Konica Minolta, predlžuje sa postupne dodatkami podľa potreby.  
Licencie programu SAP, Microsoft, MC Afee na dobu neurčitú.  
Nehnuteľnosti spolu s hnuteľným majetkom Strednej odbornej školy Považská Bystrica, od prenajímateľa Trenčiansky samosprávny kraj. Nájomná zmluva bola uzatvorená v roku 2008 na 15 rokov.  
Pracovné odevy, ochranné a čistiace pomôcky Lindstroem.

K 30. septembru 2021 sú evidované prijaté záruky bánk v prospech Spoločnosti v sume 5 169 947 EUR (k 30. septembru 2020: 13 212 659 EUR). Záruky sa vzťahujú k zaplateným zálohám na investície.

Spoločnosť má poskytnutú bankovú záruku vo VÚB v hodnote 100 000 EUR voči Colnému úradu Trenčín, ktorá sa vzťahuje na zabezpečenie dlhu pri dovoznej a vývozných platbách.

Spoločnosť má poskytnutú záruku v Commerzbank Essen voči spoločnosti RED WIND. Celková hodnota poskytnutých záruk k 30. septembru 2021 je 1 774 485 EUR. Záruky sa vzťahujú k prijatým zálohám na dodávky výrobkov.

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

Po 30. septembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	67 229	0
	Dcérska účtovná jednotka	0	0
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	16 875 472	17 329 706
	Dcérska účtovná jednotka	1 557	
	Ostatné spriaznené strany	838 655	1 175 648
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	42 431 703	37 907 441
	Dcérska účtovná jednotka	26 976 288	28 091 708
	Ostatné spriaznené strany	14 419 963	18 258 396
Nákup služieb	Subjekt, ktorú v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	120
	Dcérska účtovná jednotka	117 260	106 721
	Ostatné spriaznené strany	511 067	127 121
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	73 801	8 950
	Dcérska účtovná jednotka	38 470	39 750
	Ostatné spriaznené strany	75 791	26 191
Poskytnuté pôžičky- úroky	Ostatné spriaznené strany	7 486	053 229
Prijaté pôžičky - úroky	Ostatné spriaznené strany	139	144
Licencie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	73 066	59 975
Licencie	Ostatné spriaznené strany	686 336	371 097
	<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Stav k 30.09.2021</b>	<b>Stav k 30.09.2020</b>
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 271 940	1 570 538
	Dcérska účtovná jednotka	18 235	35
	Ostatné spriaznené strany	12 264	129 563
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	5 037 149	6 199 522
	Dcérska účtovná jednotka	1 985 839	1457 277
	Ostatné spriaznené strany	719 374	615 825
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	0	8
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 367 455	6 387 801
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorú v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	7 768 800	7 768 800

## 2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Odmeny z titulu výkonu funkcie boli vyplatené len členom dozornej rady Spoločnosti vo výške 929 EUR (v roku 2019/2020: 929 EUR). Členom štatutárnych orgánov neboli počas roka 2020/2021 ani počas roka 2019/2020 vyplatené žiadne odmeny z titulu výkonu funkcie.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2020/2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely (v roku 2019/2020: žiadne).

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2021
Základné imanie	7 768 800	0	0	0	7 768 800
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	569	0	0	0	569
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 553 760	0	0	0	1 553 760
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	104 381	0	242 479	0	-138 098
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	53 010 894	0	0	7 575 483	60 586 376
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 575 483	9 322 682	0	-7 575 483	9 322 682
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>70 013 887</b>	<b>9 322 682</b>	<b>242 479</b>	<b>0</b>	<b>79 094 089</b>

<b>Položka vlastného imania</b>	<b>Stav k 1.10.2019</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 30.09.2020</b>
Základné imanie	7 768 800	0	0	0	7 768 800
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	569	0	0	0	569
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 553 760	0	0	0	1 553 760
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-469 881	574 262	0	0	104 381
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	53 010 894	0	4 309 382	4 309 382	53 010 894
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 309 382	7 575 483	0	-4 309 382	7 575 483
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>66 173 524</b>	<b>8 149 745</b>	<b>4 309 382</b>	<b>0</b>	<b>70 013 887</b>

Základné imanie Spoločnosti tvorí 2 340 akcií v menovitej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Celé základné imanie je splatené. Zisk na akciu je za rok 2020/2021 3 984,05 EUR (2021/2020) 3 237,39 EUR..

## 2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

Na účty vlastného imania neboli účtované žiadne položky ziskov a strát.

## 3. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

<b>Názov položky</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov</b>	<b>-242 479</b>	<b>574 262</b>
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	-242 479	574 262
<b>Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>-242 479</b>	<b>574 262</b>

## 4. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019/2020

Účtovný zisk za rok 2019/2020 vo výške 7 575 483 EUR bol podľa rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.:

## 5. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020/2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020/2021.

## X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Názov položky	2021	2020
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>11 524 339</b>	<b>9 293 734</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	5 527 370	7 179 787
Odpis zásob	273 513	419 102
Odpis pohľadávky	0	749
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-146 050
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-801 513	-989 732
Zmena stavu rezerv	-3 783 596	-1 238 802
Úrokové náklady (netto)	9 236	-52 100
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 041	-4 891
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>12 747 308</b>	<b>14 461 797</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	298 832	-1 662 813
Úbytok (prírastok) zásob	-2 219 207	-525 513
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	7 932 178	2 183 525
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>18 759 111</b>	<b>14 456 996</b>
<b>Názov položky</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	<b>18 759 111</b>	<b>14 456 996</b>
Zaplatené úroky	-9 375	-1 129
Prijaté úroky	139	53 229
Zaplatená daň z príjmov	-2 823 700	-1 969 774
Vyplatené dividendy	0	-4 309 382
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>15 926 175</b>	<b>8 229 940</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-18 998 232	-16 320 098
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 147	10 472
Obstaranie finančných investícií	-11 625	39 165
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-19 005 710</b>	<b>-16 270 461</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-1 929 260	1 433 320
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	5 020 296	6 605 150
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>3 091 036</b>	<b>8 038 470</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>11 501</b>	<b>-2 051</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	9 410	11 461
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>20 911</b>	<b>9 410</b>

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



thyssenkrupp

Components Technology

# VÝROČNÁ SPRÁVA 2020/2021

engineering.tomorrow.together.

# VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

## thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s.

### ZA HOSPODÁRSKY ROK 2020/2021

#### Základné údaje o spoločnosti

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

**Sídlo:** Robotnícka  
Považská Bystrica 017 01

**IČO:** 31 626 599

#### Predmet činnosti:

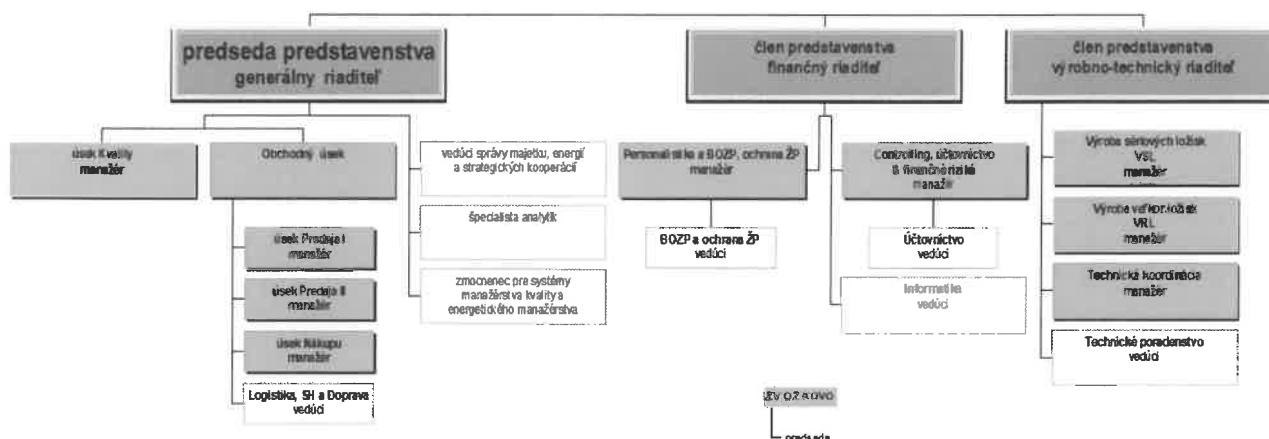
- prenájom hnutelných vecí,
- vývoj, výroba a predaj ložísk, celokalitefných ložísk, otočí so štvorbodovým stykom a krížovým, uložením a špeciálnych ložísk,
- výroba a predaj ložiskových súčiastok a komponentov ložísk,
- výroba a predaj náradia,
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností,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

#### Štatutárny orgán:

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

**Dozorná rada:** Ľuboš Šimík  
Winfried Schulte  
Philipp Bern Ulrich Conzeho

## Organizačná štruktúra spoločnosti



## Vývoj spoločnosti, súčasný stav a budúce smerovanie

### Vznik spoločnosti

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

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

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

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

### Stručné zhodnotenie predchádzajúcich rokov, zhodnotenie súčasného stavu

Akciová spoločnosť thyssenkrupp rothe erde Slovakia dosiahla v hodnotenom období pozitívny hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 11,5 mil. EUR. Pozitívne ekonomické výsledky zaznamenávané v posledných rokoch boli dosiahnuté v ostrom konkurenčnom prostredí so vstupom viacerých nových, najmä ázijských výrobcov na svetové trhy a ich zvyšujúcou sa technickou úrovňou pre väčšinu oblastí použitia. V dôsledku toho pretrvávajú tlak na znižovanie cien ložísk vo všetkých rozmerových segmentoch.

V hodnotenom období zostalo odvetvie veternej energetiky najsilnejšie zastúpeným trhovým segmentom s najväčším podielom takmer 55% predaja výrobkov spoločnosti. Pokles bol spôsobený hlavne v dôsledku vstupu viacerých domácich výrobcov ložísk a otočí na z hľadiska absorpcie produkcie najväčší čínsky trh a následnému

vytesňovaniu mimočínskych výrobcov, čo sa odzrkadlilo na miernom poklese objemu predaja pre toto odvetvie. Spoločnosti sa však darilo nahrádzať výpadky dodávkami pre iné odvetvia, čoho dôsledkom je aj celkový nárast objemu predaja oproti predchádzajúcemu roku. Pozitívnym efektom je lepšia diverzifikácia produkcie so znížením závislosti na jednom výraznom odvetví a jeho prípadných výkyvoch.

Ďalšou významnou oblasťou odbytu vlastných výrobkov sú dodávky otočí, ložísk a integrovaných prevodov pre oblasť stavebných strojov a manipulačných zariadení s podielom takmer 22%. Tretím hlavným odvetvím dodávok je odvetvie ťažby a spracovania dreva s podielom vyše 12%. Dodávky ložísk pre rôzne priemyselné aplikácie a ľahké prevodovky participujú na celkovom predaji vlastných výrobkov podielom okolo 10%. Z hľadiska objemu predaja je menej významnou oblasťou výroby ložísk pre obrábacie stroje. Vysoká technická náročnosť produktového portfólia ložísk pre obrábacie stroje však plní významnú úlohu pri zlepšovaní know-how a zvyšovaní technickej úrovne celej produkcie. U všetkých spomenutých hlavných odvetví dodávok s výnimkou veternej energetiky došlo oproti minulým rokom k nárastu.

### **Postavenie a stabilita spoločnosti na trhu a predpokladaný vývoj**

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

V hodnotenom roku ale najväčší podiel odbytu spoločnosti tvoril sortiment valivých ložísk na úrovni takmer 44% vďaka nárastu dopytu hlavne ložísk s veľkým priemerom určených pre veterné elektrárne. Doplnkový sortiment tvorila výroba ložiskových komponentov, hlavne valivých teliesok a guliek s podielom vyše 21%, ako aj výroba integrovaných prevodov s podielom 3%. Výrobovou rozmanitosťou sa spoločnosť výrazne odlišuje od ostatných spoločností skupiny Bearings, najmä vďaka výrobe valivých ložísk.

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

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

V priebehu hodnoteného účtovného roka spoločnosť naďalej posilňovala svoje pozície dodávateľa ložiskových riešení pre budúce projekty multi-megawattových veterných elektrární. Na podporu všeobecných trendov v oblasti veternej energetiky bola aj prijatá investičná stratégia zameraná na rozširovanie schopnosti vyrábať v budúcnosti ložiská až do veľkosti 6000 mm. Vďaka schopnosti dodávať kompletne ložiskové súpravy sa spoločnosti darí naďalej posilňovať postavenie v rámci nových, z hľadiska objemu a perspektívy významných projektov rozvoja veternej energetiky v Ruskej federácii.

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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

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

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

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

Plánované ukazovatele v tis. €	Skutočnosť 2020/2021	Plán 2021/2022
Obrat	111 862	104 638
Zisk pred zdanením	11 524	4 662

### Významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

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

Oblasť veternej energetiky svojim podielom na celkovom predaji zostáva naďalej najvýznamnejšou, a to aj z hľadiska generovania potenciálnych rizík. Prognózy vývoja sektora veternej energetiky nenaznačujú v najbližších rokoch významnejšie riziko spojené s poklesom počtu inštalácií nových energetických jednotiek. Ďalšie plány EÚ na posilňovanie bezuhlíkových technológií výroby elektrickej energie sú silným rozvojovým impulzom aj do budúcnosti. Znižovanie rizika bude možné ďalším rozširovaním portfólia odberateľov a perspektívnych odbytkov na rozvíjajúcich sa trhoch, najmä v Ruskej federácii. Ďalším pozitívnym impulzom v rámci odvetvia bude rastúci dopyt po ložiskách veľkých rozmerov pre elektrárne veľkých výkonov, ako aj oblasť dodávok náhradných dielov pre existujúce inštalácie.

## Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

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

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

Výdavky na environmentálne projekty v tis. €	Náklady 2021/2021	Investície 2020/2021
Ochrana čistoty ovzdušia	80	0
Ochrana čistoty vody	74	0
Nakladanie s odpadmi	170	0
Ochrana pred hlukom	0	0
Ochrana krajiny a prírody	0	34

## Vplyv činnosti spoločnosti na zamestnanosť

Mzdové ukazovatele	k 30. 09. 2020	k 30. 09. 2021
Počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky	875	855
Z toho vedúci zamestnanci	42	42
Priemerný počet zamestnancov	897	868
Mzdové náklady v tis. €	19 329	20 374
Ostatné osobné náklady v tis. €	7 637	7 892

## Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia v spoločnosti

### Výkaz ziskov a strát, zisk pred zdanením

Spoločnosť thyssenkrupp rothe erde Slovakia, a.s. dosiahla za hospodársky rok 2020/2021 končiaci k 30.9.2021 zisk pred zdanením vo výške 11 524 tis. EUR, čím sa zaznamenal je medziročný nárast o 24 %. Tržby narástli z 110 mil. EUR na 112 mil. EUR a rentabilita tržieb stúpla v porovnaní s predchádzajúcim rokom z 8,4 % na 10,3 %. Pridaná hodnota je oproti minulému roku poklesla o 1,5 %.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020/2021.

### Súvaha

Stav dlhodobého hmotného majetku sa k 30.9.2021 zvýšil o 26 % v porovnaní so stavom k 30.9.2020. Obežný majetok oproti stavu ku koncu predchádzajúceho roka poklesol o 7 %. Zásoby vzrástli o 17 %, pohľadávky z obchodného styku poklesli o 3 %. Zníženie nastalo v ostatných pohľadávkach v skupine .

V pasívach bol zaznamenaný nárast záväzkov z obchodného styku o 45%, pričom v štruktúre nenastali zmeny.

### Výkaz peňažných tokov

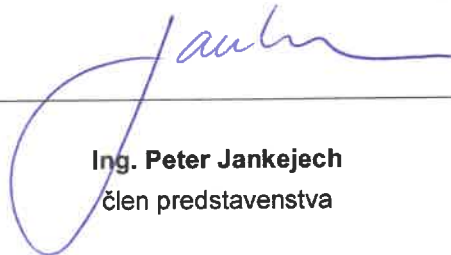
Za hospodársky rok 2020/2021 spoločnosť zaznamenala nárast peňažných tokov z prevádzkovej činnosti o 30 %, ktoré boli vytvorené hlavne zo zisku a odpisov. Nákup dlhodobého hmotného majetku narástol o 16 % oproti minulému roku. Investičné výdavky spoločnosti smerovali hlavne do nákupu výrobných strojov, zariadení, nových technológií a tiež do rekonštrukcie budov.

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

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



**Achim Stuhlmann**  
člen predstavenstva



**Ing. Peter Jankejech**  
člen predstavenstva