

ZAPA beton SK s.r.o.**IČO**

3 5 8 1 4 4 9 7

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2021****DIČ**

2 0 2 0 2 8 3 5 7 3

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ZAPA beton SK s.r.o. Vajnorská 142, 830 00 Bratislava
Dátum založenia	11. júna 2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	18. júna 2001
Hospodárska činnosť	– Výroba a predaj betónových zmesí, – banská činnosť, – prenájom nehnuteľností a motorových vozidiel.

2. Zamestnanci

Názov položky	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	75	81
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	72	78
z toho: vedúci zamestnanci	1	1

3. Neobmedzené ručenie

ZAPA beton SK s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzeným ručiteľom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ZAPA beton SK s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovnú závierku spoločnosti ZAPA beton SK s.r.o. za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 16. 3. 2021.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Konatelia: Ing. Katarína Gáborová od 31. 5. 2011

Ing. Andrej Hrabovský od 14. 5. 2014 podľa výpisu z OR 6. 5. 2014

Marco Duranda od 14. 5. 2014 podľa výpisu z OR 6. 5. 2014 do 31. 12. 2021

S účinnosťou od 1. 1. 2022 dochádza ve spoločnosti k organizačnej zmene, spočívajúcej v odvolaní jednatela Marca Durandy a voľbe nového jednatela Jörga Reinera Wilda.

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
ZAPA beton a.s., Česká republika	11 855 698	99,969	99,969	-
Cement Hranice, akciová spoločnosť	3 698	0,031	0,031	-
Spolu	11 859 396	100	100	-

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, Dyckerhoff GmbH zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU.

Spoločnosť, a všetky jej dcérske účtovné jednotky, sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dyckerhoff GmbH, Biebricher Strasse 68, 652 03 Wiesbaden. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Dyckerhoff GmbH zostavuje spoločnosť Dyckerhoff GmbH, Biebricher Strasse 68, 652 03 Wiesbaden (zapísaná v registrovom súde Wiesbaden pod HRB 27594). Tieto konsolidované účtovné závierky sú uložené priamo v sídle uvedenej spoločnosti, alebo v sídle spoločnosti ZAPA beton a.s., Vídeňská 495, 142 00 Praha 4.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
K 31. decembru 2021 spoločnosť vykazuje ztrátu za bežné účtovné obdobie vo výške 576 tis. EUR.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku

Pre účely posúdenia návratnosti dlhodobého majetku vedenie spoločnosti pripravilo analýzu znehodnotenia dlhodobého majetku metódou diskontovaných peňažných tokov. Vzhľadom na neistoty, ktoré súvisia s implementáciou plánov spoločnosti, predpoklady použité v tejto analýze v budúcnosti môžu byť významne odlišné od plánu.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Dlhodobý finančný majetok – investície v dcérskych účtovných jednotkách obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Zníženie hodnoty sa vyjadruje prostredníctvom opravných položiek.
- f) Zásoby obstarané kúpou – sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri úbytku zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.
- g) 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.
- h) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich z ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiadateľné pohľadávky.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

- o) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia, odmeny, nevyfakturované dodávky a služby pri ktorých nie je známa presná výška záväzku, ktoré sa týkajú výrobkov, tovaru a služieb predaných pred ukončením vykazovaného. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky sa vytvárajú:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %, do 180 dní individuálne podľa stupňa rizikovosti.

- Plán odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedení dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok do výšky 2 400 € sa účtuje priamo do nákladov.

Goodwill sa amortizuje počas 5 rokov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok do 754,00 € sa účtuje priamo do nákladov a sleduje sa v operatívnej evidencii. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je v rozmedzí nad 754,00 € do 1 700,00 € sa odpisuje na dva roky. Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 € sa odpisuje podľa určitých evidenčných skupín. Pozemky sa neodpisujú.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov. Účtovné odpisy sú rovnomerné.

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

Druh majetku	Životnosť
Budovy a stavby	20-40 rokov
Drobné stavby, prípojky, kontajnery kovové, betónové stroje	6-20 rokov
Dopravné prostriedky, kancelárska technika, stroje	4-8 rokov
Technológia, mixy, plastové bunky, nakladače, cisterny, prívesy, WAP, nábytok, stroje, lode, pumpy	4-12 rokov
Softvér	5 rokov

- b) Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie obstarávacej ceny sa vyjadruje prostredníctvom opravných položiek.

ZAPA beton SK s.r.o.

IČO

3	5	8	1	4	4	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

DIČ

2	0	2	0	2	8	3	5	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vyporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vyporiadania obchodu.

ZAPA beton SK s.r.o.

IČO

3 5 8 1 4 4 9 7

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

DIČ

2 0 2 0 2 8 3 5 7 3

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2021

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2021	-	159 865	-	2 712 324	-	-	-	2 872 189
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	159 865	-	2 712 324	-	-	-	2 872 189
Oprávky								
K 1. januáru 2021	-	144 740	-	2 712 324	-	-	-	2 857 064
Prírastky	-	3 362	-	-	-	-	-	3 362
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	148 102	-	2 712 324	-	-	-	2 860 426
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	-	15 125	-	-	-	-	-	15 125
K 31. decembru 2021	-	11 763	-	-	-	-	-	11 763

ZAPA beton SK s.r.o.

IČO

3 5 8 1 4 4 9 7

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2021

DIČ

2 0 2 0 2 8 3 5 7 3

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2020	-	143 059	-	2 712 324	-	-	-	2 855 383
Prírastky	-	16 806	-	-	-	-	-	16 806
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	159 865	-	2 712 324	-	-	-	2 872 189
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	143 059	-	2 712 324	-	-	-	2 855 383
Prírastky	-	1 681	-	-	-	-	-	1 681
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	144 740	-	2 712 324	-	-	-	2 857 064
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	15 125	-	-	-	-	-	15 125

ZAPA beton SK s.r.o.

IČO

3 5 8 1 4 4 9 7

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

DIČ

2 0 2 0 2 8 3 5 7 3

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2021

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatní dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2021	6 067 960	5 370 841	13 283 481	132 189	8 311	6 018	24 868 800
Prírastky	35 725	7 148	44 664	-	211 307	10 216	309 060
Úbytky	(15 223)	(177 146)	(57 010)	-	(87 537)	(16 234)	(353 150)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	6 088 462	5 200 843	13 271 135	132 189	132 081	-	24 824 710
Oprávky							
K 1. januára 2021	-	3 897 283	9 238 549	96 715	-	-	13 232 547
Prírastky	-	126 070	625 015	6 076	-	-	757 161
Úbytky	-	(177 146)	(57 010)	-	-	-	(234 156)
Predaný majetok	-	-	33 656	-	-	-	33 656
K 31. decembru 2021	-	3 846 207	9 840 210	102 791	-	-	13 789 208
Opravná položka							
K 1. januára 2021	2 714 126	-	-	-	-	-	2 714 126
Prírastky	52 478	-	-	-	-	-	52 478
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	2 766 604	-	-	-	-	-	2 766 604
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2021	3 353 834	1 473 558	4 044 932	35 474	8 311	6 018	8 922 127
K 31. decembru 2021	3 321 858	1 354 636	3 430 925	29 398	132 081	-	8 268 898

Prírastky pozemky predstavujú prírastok v rámci zámennej zmluvy s Roľníckym družstvom podielníkov v Moste pri Bratislave.

Prírastky stavby predstavujú výstavbu „Spevnenej plochy pred skladištom“ v Piešťanoch (3 758 EUR) a „Rekonštrukcia studne“ v Prešove (1 635 EUR), ďalej rekonštrukciu „Spevnenej plochy pod recyklingom“ v Banskej Bystrici (1 755 EUR).

Prírastky hnuteľných vecí predstavujú nákup „Foriem na betónové bloky“ (13 943 EUR), technické zhodnotenie technológie recyklingu v Banskej Bystrici (16 070 EUR) a iné.

Zaobstaranie dlhodobého hmotného majetku predstavujú výdavky spojené s prípravou vybudovania kalového hospodárstva pre betonáreň Žilina (46 578 EUR), vybudovanie „Skládky kameniva“ pre betonáreň Humenné (38 737 EUR), ďalej „Rekonštrukcia recyklingu“ pre betonáreň Most (19 477 EUR), Rekonštrukcia príjazdovej cesty“ Michalovce (9 237 EUR) a iné projekty.

Vyradenie stavieb a samostatných hnuteľných vecí predstavuje predovšetkým vyradenie majetku v súvislosti s ukončením prevádzky na betonárke Rapid, v tom likvidácia stavieb (177 146 EUR) a predaj hnuteľných vecí (43 910 EUR). Ostatné vyradenie sa týkalo pozemkov Most pri Bratislave v rámci zámennej zmluvy s Roľníckym družstvom podielníkov (15 223 EUR) a vyradenie hnuteľných vecí likvidáciou (13 100 EUR).

ZAPA beton SK s.r.o.

IČO

3 5 8 1 4 4 9 7

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2021

DIČ

2 0 2 0 2 8 3 5 7 3

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatní dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2020	6 089 250	5 321 271	13 000 963	132 189	368 919	-	24 912 592
Prírastky	68 358	68 358	565 369	-	273 120	37 011	943 858
Úbytky	(21 290)	(18 788)	(282 851)	-	(633 728)	(30 993)	(987 650)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	6 067 960	5 370 841	13 283 481	132 189	8 311	6 018	24 868 800
Oprávky							
K 1. januára 2020	-	3 723 883	8 896 709	89 724	-	-	12 710 316
Prírastky	-	192 188	624 691	6 991	-	-	823 870
Úbytky	-	(18 788)	(282 851)	-	-	-	(301 639)
K 31. decembru 2020	-	3 897 283	9 238 549	96 715	-	-	13 232 547
Opravná položka							
K 1. januára 2020	2 628 769	-	-	-	-	-	2 628 769
Prírastky	85 357	-	-	-	-	-	85 357
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	2 714 126	-	-	-	-	-	2 714 126
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2020	3 460 481	1 597 388	4 104 254	42 465	368 919	-	9 573 507
K 31. decembru 2020	3 353 834	1 473 558	4 044 932	35 474	8 311	6 018	8 922 127

Prírastky stavby predstavujú výstavbu nové „Kaloové jamy“ v Humennom (7 565 EUR) a „Prípojka vody“ na Staviteľské (7 685 EUR), ďalej rekonštrukciu kanalizácie a kotelne na prevádzke v Banskej Bystrici (25 218 EUR), ďalej rozšírenie nájazdové rampy na betonárne Žilina (25 909 EUR) a iné.

Prírastky hnuteľných vecí predstavujú nákup „Mobilných obytných kontajnerov“ (17 952 EUR), nákup technológie pre betonáreň Staviteľská (22 948 EUR), nákup stavebného stroja (136 500 EUR) a iné.

Zaobstaranie dlhodobého hmotného majetku predstavujú výdavky spojené s prípravou vybudovania novej trafostanice pre betonáreň Staviteľská (7 700 EUR) a iné projekty.

Vyradenie staveb a samostatných hnuteľných vecí predstavuje vyradenie majetku v súvislosti s ukončením prevádzky na betonárke Skalica, v tom predaj stavby (18 788 EUR) a predaj pozemkov (21 290 EUR), ďalej vyradenie technológie na betonárke Skalica (96 680 EUR) vyradenie mixov (117 195 EUR), stavebného stroja (51 715 EUR) a iné.

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku) 2021</i>	<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
Osobné automobily Nakladače, autodomiešavače	proti odcudzeniu, havarijné, zákonné	1 137 772	Generali, Allianz, Bratislava
Nakladače, automiešavače	poistenie proti živelným pohromám	1 660 950	Generali, Bratislava
Zodpovednosť za škodu (plávaj.stroj)		-	Generali, Bratislava
Zodpovednosť za škodu	chyba výroby	2 500 000	HDI Versicherung, Viedeň
Nadnárodné poistenie		278 795	Marsh S.p.A., Milano

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadny majetok a nemá obmedzené disponovanie so žiadnym dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom.

1.5. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť nemá žiadny majetok vo vlastníctve iných subjektov.

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2021

	<i>Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke</i>	<i>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Dlhodobá pôžička v dcérskej účtovnej jednotke</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2021	601 151	-	64 133	665 284
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Kurzový rozdiel z precenenia	(3 471)	-	-	(3 471)
K 31. decembru 2021	597 680	-	64 133	661 813
Opravná položka				
K 1. januáru 2021	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-
Účtovná hodnota				
K 1. januáru 2021	601 151	-	64 133	665 284
K 31. decembru 2021	597 680	-	64 133	661 813

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2020

	<i>Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke</i>	<i>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Dlhodobá pôžička v dcérskej účtovnej jednotke</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2020	625 559	-	64 133	689 692
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Kurzový rozdiel z precenenia	(24 408)	-	-	(24 408)
K 31. decembru 2020	601 151	-	64 133	665 284
Opravná položka				
K 1. januáru 2020	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-
Účtovná hodnota				
K 1. januáru 2020	625 559	-	64 133	689 692
K 31. decembru 2020	601 151	-	64 133	665 284

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

31. december 2021

<i>Obchodné meno a sídlo spoločnosti</i>	<i>Podiel na ZI %</i>	<i>Hlasovacie práva %</i>	<i>Hodnota vlastného imania</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku</i>
Dcérske účtovné jednotky ZAPA BETON HUNGARIA Kft.	100	100	(210 491)	(85 934)	597 680
Dlhodobá pôžička ZAPA BETON HUNGARIA Kft.	-	-	-	-	64 133
Dlhodobý finančný majetok spolu	-	-	-	-	661 813

31. december 2020

<i>Obchodné meno a sídlo spoločnosti</i>	<i>Podiel na ZI %</i>	<i>Hlasovacie práva %</i>	<i>Hodnota vlastného imania</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku</i>
Dcérske účtovné jednotky ZAPA BETON HUNGARIA Kft.	100	100	(126 371)	(141 509)	601 151
Dlhodobá pôžička ZAPA BETON HUNGARIA Kft.	-	-	-	-	64 133
Dlhodobý finančný majetok spolu	-	-	-	-	665 284

Primárnym predmetom činnosti spoločnosti ZAPA BETON Hungaria Kft. je ťažba a predaj štrku. Finančné informácie o tejto spoločnosti boli získané z audítorom neoverenej účtovnej závierky. Pre účely posúdenia návratnosti dlhodobého majetku vedenie spoločnosti pripravilo analýzu znehodnotenia dlhodobého majetku metódou diskontovaných peňažných tokov. Na základe provedenej analýzy nebolo zistené znehodnotenie dcérskej spoločnosti.

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s dlhodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadny finančný majetok a nemá obmedzené disponovanie so žiadnym dlhodobým finančným majetkom.

3. Zásoby

3.1. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby ani nemá obmedzené disponovanie so žiadnymi zásobami.

4. Pohľadávky

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

31. december 2021

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé	1 238 558	-	-	-	-	-	1 238 558
Krátkodobé	1 609 928	406 817	87 238	34 437	9 486	1 185 481	3 333 387

31. december 2020

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé	1 114 533	-	-	-	-	-	1 114 533
Krátkodobé	1 468 465	844 547	127 228	23 119	16 751	1 376 178	3 856 288

4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2021
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	ZAPA beton Hungaria	582 769
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	ZAPA beton a.s.	681
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (úroky z pôžičky)	ZAPA beton Hungaria	5 873
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		-
Celkom		589 323

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke k 31. decembru 2021 zahrňujú úroky z dlhodobé pôžičky poskytnuté na prevádzkové účely pôvodne Spoločnosti EASTSTONE K.f.t., ktorá bola s účinnosťou k 1. 1. 2018 zlúčená so spoločnosťou ZAPA beton Hungaria Kft.

Spoločnosť	Suma v EUR	Úroková sadzba %	Dátum splatnosti	Záruka	Suma splatná v EUR	
					v r. 2022	po r. 2022
ZAPA beton Hungaria	51 133	1,85	31. 12. 2023	Žiadne	4 765	51 133
ZAPA beton Hungaria	10 000	2,03	31. 12. 2023	Žiadne	882	10 000
ZAPA beton Hungaria	3 000	1,74	31. 12. 2023	Žiadne	226	3 000
Celkom	64 133				5 873	64 133

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2020</i>
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	ZAPA beton Hungaria	556 546
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	ZAPA beton a.s.	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (úroky z pôžičky)	ZAPA beton Hungaria	4 725
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		-
Celkom		561 271

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke k 31. decembru 2020 zahrňujú úroky z dlhodobé pôžičky poskytnuté na prevádzkové účely pôvodne Spoločnosti EASTSTONE K.f.t., ktorá bola s účinnosťou k 1. 1. 2018 zlúčená so spoločnosťou ZAPA beton Hungaria Kft.

<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma v EUR</i>	<i>Úroková sadzba %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Záruka</i>	<i>Suma splatná v EUR</i>	
					<i>v r. 2021</i>	<i>po r. 2021</i>
ZAPA beton Hungaria	51 133	1,85	31. 12. 2023	Žiadne	3 850	51 133
ZAPA beton Hungaria	10 000	2,03	31. 12. 2023	Žiadne	703	10 000
ZAPA beton Hungaria	3 000	1,74	31. 12. 2023	Žiadne	172	3 000
Celkom	64 133				4 725	64 133

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2021</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2021</i>
Pohľadávky z obchodného styku	940 121	153 552	(220 237)	(125 914)	747 522
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	940 121	153 552	(220 237)	(125 914)	747 522

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry a rizikovosti.

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2021

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	1 238 558	-	1 238 558
Spolu dlhodobé pohľadávky	1 238 558	-	1 238 558
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 598 979	1 723 459	3 322 438
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 873	-	5 873
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	3 953	-	3 953
Iné pohľadávky	1 123	-	1 123
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 609 928	1 723 459	3 333 387

31. december 2020

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	1 114 533	-	1 114 533
Spolu dlhodobé pohľadávky	1 114 533	-	1 114 533
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 443 664	2 387 823	3 831 487
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 725	-	4 725
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	19 724	-	19 724
Iné pohľadávky	352	-	352
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 468 465	2 387 823	3 856 288

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2021	2020
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 723 459	2 387 823
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 609 928	1 468 465
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 333 387	3 856 288
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 238 558	1 114 533
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	1 238 558	1 114 533

4.6. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá žiadne zabezpečenie pohľadávok.

4.7. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadne pohľadávky ani nemá obmedzené disponovanie so žiadnymi pohľadávkami.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2021	2020
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	8 695	9 272
Bankové účty bežné	23 566	17 703
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	32 261	26 975

6. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2021	31. december 2020
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	16 894	23 095
z toho:		
doprava, poistné	10 728	9 296
prenájom	-	-
ostatné	6 166	13 799
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	16 894	23 095

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad zmien vlastného imania je uvedený v časti XIII.

Zákonný rezervný fond je tvorený v požadovanej výške.

1.2. Výsledok hospodárenia roku 2020 sa po rozhodnutí valného zhromaždenia rozdelil nasledovne:

Položka	2020
Účtovná ztráta	(8 187)
Vysporiadanie účtovného zisku	2021
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	8 187
Iné	-
Spolu	8 187

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	272 400	39 480	(75 300)	-	236 580
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy	299 664	417 058	(535 837)	-	180 885
z toho:					
Zákonná rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné	26 613	33 331	(26 613)	-	33 331
rezerva na energie	30 758	6 756	(30 758)	-	6 756
rezerva na dopravu	23 403	44 643	(23 403)	-	44 643
rezerva na súdny spory	46 000	41 746	(23 746)	-	64 000
Iné	172 890	290 582	(431 317)	-	32 155
Ostatné krátkodobé rezervy	-	-	-	-	-

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	250 971	21 429	-	-	272 400
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	277 145	253 664	(231 145)	-	299 664
z toho:					
rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné	71 248	26 612	(71 248)	-	26 612
rezerva na energie	39 443	30 758	(39 443)	-	30 758
rezerva na dopravu	72 856	23 403	(72 856)	-	23 403
rezerva na súdny spory	56 000	-	(10 000)	-	46 000
Iné	37 598	172 890	(37 598)	-	172 890
Ostatné krátkodobé rezervy	-	-	-	-	-

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny

31. december 2021

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku	1 066 797	1 866	32 440	1 101 103
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky	33 013	-	-	33 013
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	754 196	-	-	754 196
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	4 062 264	-	-	4 062 264
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	82 474	-	-	82 474
Závazky zo sociálneho poistenia	55 851	-	-	55 851
Daňové záväzky a dotácie	63 754	-	-	63 754
Ostatné záväzky	3 789	-	-	3 789
Spolu k 31. decembru 2021	6 122 138	1 866	32 440	6 156 444

31. december 2020

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku	1 161 906	55 248	32 440	1 249 594
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky	13 656	-	-	13 656
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	943 379	-	-	943 379
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	4 012 296	-	-	4 012 296
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	84 114	-	-	84 114
Závazky zo sociálneho poistenia	57 697	-	-	57 697
Daňové záväzky a dotácie	25 356	-	-	25 356
Ostatné záväzky	3 723	-	-	3 723
Spolu k 31. decembru 2020	6 302 127	55 248	32 440	6 389 815

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2021	Spolu k 31. 12. 2020
Krátkodobé záväzky:		
Závazky po lehote splatnosti	34 306	87 688
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 122 138	6 302 127
Spolu krátkodobé záväzky	6 156 444	6 389 815
Dlhodobé záväzky:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	708 962	708 962
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	9 939	13 931
Spolu dlhodobé záväzky	718 901	722 893

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

K 31. decembru 2021 má spoločnosť pôžičky iba od spoločností v skupine v tomto členení:

Spoločnosť	Suma (v EUR) k 1. 1. 2021	Pôvodná mena	Zostatok k 31. 12. 2021 (v EUR)	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v EUR	
							v r. 2022	po r. 2022
Zapa beton a.s.	710 839	Eur	710 839	12MEURIBOR +3,075 %	31. 12. 2024	žiadne	1 877	708 962
Cement Hranice a.s.	4 010 419	Eur	4 060 387	EONIA + 0,75 % p.a			4 060 387	-
Celkom	4 721 258	Eur	4 771 226				4 062 264	708 962

Úroky z pôžičky č. 20030602 za rok 2021 predstavovali 22 103 EUR, z toho 20 226 EUR bolo uhradené v priebehu roka 2021.

K 31. decembru 2020 má spoločnosť pôžičky iba od spoločností v skupine v tomto členení:

Spoločnosť	Suma (v EUR) k 1. 1. 2020	Pôvodná mena	Zostatok k 31. 12. 2020 (v EUR)	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v EUR	
							v r. 2021	po r. 2021
Zapa beton a.s.	708 962	Eur	710 839	12MEURIBOR +3,075 %	31. 12. 2024	žiadne	1 877	708 962
Cement Hranice a.s.	4 297 672	Eur	4 010 419	EONIA + 0,75 % p.a			4 010 419	-
Celkom	5 006 634	Eur	4 721 258				4 012 296	708 962

Úroky z pôžičky č. 20030602 za rok 2020 predstavovali 22 163 EUR, z toho 20 286 EUR bolo uhradené v priebehu roka 2020.

Úvery boli použité na prevádzkové účely.

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.4. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	2021	2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	5 300 294	4 702 995
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	437 128	604 304
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	160 474	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	1 238 558	1 114 533
Uplatnená daňová pohľadávka:	1 238 558	1 114 533
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	124 025	15 264
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Dočasné rozdiely odpočítateľné zahrňajú najmä:

- opravné položky k pohľadávkam a dlhodobému hmotnému majetku
- rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého hmotného majetku,
- rezervy, záväzky viac ako 360 dní po splatnosti a náklady daňovo uznané po zaplatení

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.5. Závazky zo sociálneho fondu

	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 931	17 521
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 604	8 367
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	7 604	8 367
Čerpanie sociálneho fondu	(11 596)	(11 957)
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 939	13 931

3.6. Závazky voči spriazneným osobám

31. decembra 2021

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2021</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	Zapa beton a.s.	708 962
Krátkodobé záväzky:		
	Cement Hranice	752 194
	Zapa beton a.s.	2 002
Záväzky z obchodného styku	ZAPA BETON Hungaria	-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	Zapa beton a.s.	1 877
	Cement Hranice	4 060 387
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu		5 525 422

31. decembra 2020

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2020</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	Zapa beton a.s.	708 962
Krátkodobé záväzky:		
	Cement Hranice	935 602
	Zapa beton a.s.	7 777
Záväzky z obchodného styku	ZAPA BETON Hungaria	-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	Zapa beton a.s.	1 877
	Cement Hranice	4 010 419
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu		5 664 637

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	2021		2020	
	<i>v EUR</i>	<i>%</i>	<i>v EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	20 416 085	100,00	23 243 625	100,00
Predaj celkom	20 416 085	100,00	23 243 625	100,00

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb transport betón</i>		<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb doprava</i>		<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb ostatné</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2021</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Slovensko	16 800 306	19 151 610	3 474 763	3 877 938	141 016	214 077	20 416 085	23 243 625
Spolu	16 800 306	19 151 610	3 474 763	3 877 938	141 016	214 077	20 416 085	23 243 625

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2021	31. december 2020
Tržby za vlastné výrobky	16 792 384	19 145 305
Tržby z predaja služieb	3 615 107	4 075 451
Tržby za tovar	8 594	22 869
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	20 416 085	23 243 625

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	7 257	2 309
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	-
Finančné výnosy		
kurzové zisky, z toho:	3 215	4 170
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná		
závierka	36	2 411
ostatné významné položky finančných výnosov	1 946	1 510
Mimoriadne výnosy		

V priebehu roku 2021 nebola realizovaná aktivácia výrobkov zo štrkovne Most a Ducové na jednotlivé prevádzky.

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba

Položka	2021	2020
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	9 545	24 897
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	13 594 205	14 989 293
Služby	4 504 213	5 105 066
z toho hlavne:		
opravy a údržba	396 980	390 628
cestovné	8 161	9 784
náklady na reprezentáciu	2 839	5 628
prepravné betónu	2 299 349	2 557 897
čerpanie betónu	635 578	782 053
nájomné betonárky	-	73
telefónne poplatky	27 514	30 092
likvidácia odpadu	92 724	140 546
iná preprava	96 975	143 564
daňové a právne poradenstvo	53 892	46 289
ťažba a doprava štrku	274 367	374 696
nájom pozemku	56 540	90 630
nájom nebyt. priestorov	35 603	35 984
operatívny leasing	121 397	124 606
bezpečnosť, ostraha	19 062	15 239
Ostatné	383 232	357 357

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítormi, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	2021	2020
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	10 963	10 727
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	548	536
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti</i>	229 062	441 840
<i>z toho:</i>		
<i>Poistenie majetku</i>	32 987	35 191
<i>Odpis pohľadávky</i>	-	-
<i>Ostatné</i>	196 075	406 649
<i>Tvorba opravnej položky voči pohládkam</i>	(66 685)	(39 302)
<i>Finančné náklady</i>		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	12 443	33 129
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	6 379	15
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov:</i>	12 152	17 735

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

V tejto časti sa ďalej uvádza:

Položka	2021	2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Spoločnosť vykazuje nasledovnú štruktúru dane z príjmov:

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2021	2020
Splatná daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti</i>	4 615	3 288
<i>z mimoriadnej činnosti</i>	-	-
Odložená daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti</i>	(124 025)	(15 264)
<i>z mimoriadnej činnosti</i>	-	-
Daň z príjmov celkom	(119 410)	(11 976)

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2021			2020		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	(695 792)			(20 163)		
z toho:						
<i>teoretická daň</i>		(146 116)	21		(4 234)	21
Daňovo neuznané náklady	61 137	12 839	-	42 463	8 917	
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-		-	-	
Zmena sadzby dane	-	-		-	-	
Umorenie daňovej straty	(160 474)	(33 700)	-	-	-	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-		-	-	
Ine	226 510	47 567	-	(79 328)	(16 659)	
Spolu		(119 410)	-		(11 976)	
Splatná daň z príjmov	-	4 615	-	-	3 288	
Odložená daň z príjmov	-	(124 025)	-	-	(15 264)	
Celková daň z príjmov		(119 410)	-		(11 976)	

Spoločnosť ZAPA beton SK má k 31. 12. 2021:

- v nájme (operatívny leasing) 27 ks motorových vozidiel do 3,5t
- v nájme od ZAPA beton a.s. nakladač a drtič Pegson

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory, prevádzky na výrobu betónu a pozemky od tretích osôb.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takejto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

ZAPA beton SK s.r.o.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štátutárnych		dozorných		iných		štátutárnych		dozorných		iných	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Peňažné príjmy	12 840	9 755	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Jeden člen vedenia spoločnosti má k dispozícii služobné motorové vozidlo používané aj na súkromné účely.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske spoločnosti a pridružené spoločnosti).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci 31. decembra 2021				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Materská spoločnosť	681	712 841	102 557	80 109	-
Dcérske a pridružené spoločnosti	652 775	-	-	27 370	-
Ostatné spoločnosti v skupine	-	4 812 319	6 461 096	-	-
Spolu	653 456	5 525 160	6 563 653	107 479	-

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci 31. decembra 2020				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Materská spoločnosť	-	718 616	85 998	21 428	-
Dcérske a pridružené spoločnosti	625 404	-	684	3 625	-
Ostatné spoločnosti v skupine	-	4 946 021	7 545 185	-	-
Spolu	625 404	5 664 637	7 631 867	25 053	-

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
Cement Hranice	01	6 350 314	7 431 841
Cement Hranice	08	32 315	34 071
Cement Hranice	03	78 468	79 272

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
ZAPA BETON Hungaria	08	1 148	1 122
ZAPA beton a.s.	01	14 432	16 539
ZAPA beton a.s.	03	66 022	47 296
ZAPA beton a.s.	08	22 103	22 163
ZAPA BETON Hungaria	02	26 222	2 503
ZAPA BETON Hungaria	03	-	684
ZAPA beton a.s.	02	80 109	21 428
ZAPA beton a.s.	02		

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obch

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Žiadne

ZAPA beton SK s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom****k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
Základné imanie	11 859 396	-	-	-	11 859 396
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	92 704	-	-	-	92 704
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	1 660	-	-	-	1 660
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(60 086)	-	-	-	(60 086)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	290 900	-	-	-	290 900
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(5 644 496)	-	-	(8 187)	(5 652 683)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(8 187)	(576 382)	-	8 187	(576 382)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2020
Základné imanie	11 859 396	-	-	-	11 859 396
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	92 704	-	-	-	92 704
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	1 660	-	-	-	1 660
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(60 086)	-	-	-	(60 086)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	290 900	-	-	-	290 900
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(3 300 375)	-	-	(2 344 122)	(5 644 497)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 344 122)	(8 187)	-	2 344 122	(8 187)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<u>Položka</u>	<u>Účet</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Peniaze	211	10 245	11 456
Ceniny	213	(1 550)	(2 184)
Účty v bankách	221.1	23 566	17 703
Peniaze na ceste	261	-	-
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Spolu		32 261	26 975

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

XIV. VPLYV COVID-19 NA ÚČTOVNÚ JEDNOTKU

Vplyvy COVID-19 nemali v období 2021 významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Nebolo treba významne obmedziť výrobu ani previesť zamestnanca do režimu čiastočnej nezamestnanosti. Spoločnosť nečerpala pomoc z programu Antivirus.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2021

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-695 792	-20 163
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	498 666	564 822
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	760 523	812 398
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		2 405
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-154 599	43 948
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-140 121	-213 456
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6 201	-9 628
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	54 418	56 234
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 148	-1 122
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-27 338	-146 775
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	730	20 818
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	390 482	-392 962
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	527 370	1 331 601
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-237 977	-1 635 014
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	101 089	-89 549
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	193 356	151 697
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-54 426	-54 742
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3 321	-12 561
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	135 609	84 394
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-16 806
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-206 541	-279 142
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	76 218	178 818
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-130 323	-117 130

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	5 286	-32 736
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	26 975	59 711
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32 261	26 975
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	32 261	26 975