

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

VACUUMSCHMELZE, s.r.o.
Horná Streda 1325/14
916 24 Horná Streda

Spoločnosť VACUUMSCHMELZE, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou dňa 27. augusta 1997. Dňa 17. septembra 1997 bola zapísaná do Obchodného registra na Okresnom súde Trenčín, oddiel. Sro, vložka č.10996/R. Spoločnosť sídli v Hornej Strede č. 1325/14, 916 24, Slovenská republika, identifikačné číslo organizácie je 35727110.

Predmetom vykonávanej činnosti Spoločnosti je:

- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- výroba nástrojov,
- kovoobrábanie,
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov,
- výroba, montáž a opravy výrobkov a zariadení spotrebnej elektroniky.

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 6. mája 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Údaje o skupine

Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Vacuumschmelze GmbH & Co. KG Hanau, Nemecko.

Konsolidovanú účtovnú závierku pre najmenšiu skupinu spoločností v súlade s medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva IFRS platnými v EÚ zostavuje k 31. decembru 2021 spoločnosť New VAC Ultimate Holdings B.V. Amsterdam, Netherlands. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti: New VAC Ultimate Holdings B.V., Prins Bernhardplein 200, Amsterdam, Netherlands, Europe.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa predošlej vety, zostavuje podľa medzinárodných účtovných štandardov IFRS jej materská spoločnosť AP VIII New VAC Holdings Topco (lux) S.a.r.l. Luxemburg. Spoločnosť je zahrnutá v oboch konsolidovaných finančných výkazoch.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	910	899
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	928	886
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	14	14

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 5. októbra 2021 spoločnosť Pricewaterhouse Coopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Ing. Jozef Janík Ing. Andrea Slatinská	Ing. Jozef Janík Ing. Andrea Slatinská
Prokuristi:	Ing. Adriana Gojdičová Peter Chovan Ing. Katarína Miklovičová	Ing. Adriana Gojdičová Peter Chovan Ing. Katarína Miklovičová

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
Vacuumschmelze GmbH & Co. KG	5 908 518	100	100	100
Spolu	5 908 518	100	100	100

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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.

Pandémia COVID-19 v priebehu roka mala negatívne dopady na ekonomickú situáciu v celej spoločnosti. Spoločnosti poklesli v roku 2020 tržby o 2,4% v porovnaní s predchádzajúcim rokom, avšak až o 10,9% v porovnaní s plánom na rok 2020, v roku 2021 sa situácia stabilizovala a vďaka včasným opatreniam tržby opäť vzrástli o 12,7% oproti roku 2020 a oproti plánu 2021 o 3,1%. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov klesol o 26, z pôvodných 925 v roku 2019 na 899 v roku 2020 a v roku 2021 opäť stúpol o 11, z pôvodných 899 na 910.

Vzhľadom na nepriaznivú epidemiologickú situáciu v roku 2020 spoločnosť bola nútená zrušiť akékoľvek interné a externé kontinuálne vzdelávanie zamestnancov v odborných kurzoch, účasť na špeciálnych seminároch a školeniach, VAC akadémii; v roku 2021 sme čiastočne vzdelávacie aktivity obnovili, a to účasťou na online kurzoch.

Tak ako sme predpokladali, pandémia COVID-19 ovplyvňovala život v spoločnosti aj v priebehu celého roku 2021. Situácia sa postupne normalizovala a ekonomický vývoj v roku 2021 bol oproti roku 2020 stabilnejší, bez extrémnych výkyvov.

Spoločnosť v rámci svojho plánovacieho procesu vyhodnotila možné dopady vplyvu pandémie do budúcnosti. Vzhľadom na aktuálnu trhovú pozíciu, likviditu spoločnosti a nastavenie vnútorných procesov, nepredpokladá významné negatívne dopady v nastávajúcom období.

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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

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 až 5	lineárna	20 až 33 %
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Od začiatku roka 2012 sa tento spôsob odpisovania uplatňuje aj pre technické zhodnotenie majetku. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je do 1 000 EUR (daňové predpisy umožňujú 1 700 EUR), sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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	10 až 40	lineárna	2,5 až 10 %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	lineárna	10 až 33 %
Inventár	5	lineárna	20%
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou s použitím metódy váženého aritmetického priemeru, 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.

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. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou predstavujú ocenené odpracované minúty na opracovanom materiáli, patriacom materskej spoločnosti, k objednávkam, ktoré boli ku koncu roka nedokončené.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) 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.

g) 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.

h) 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 nevyčerpanú dovolenku, bonusy zamestnancom, nevyfakturované dodávky, audít, a iné.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

k) 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 a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť 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.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvárala rezervný fond vo výške 5% z hospodárskeho výsledku po zdanení na základe rozhodnutia valného zhromaždenia do 31.12.2015. K 31.12.2015 dosiahol rezervný fond výšku 10% základného imania v zmysle spoločenskej zmluvy, t. j. 590 852 EUR, a tým bola tvorba fondu ukončená.

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 bankou 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.). Výnosové úroky sa účtujú ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb materskej spoločnosti.

r) Oprava chýb minulých období

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	189 835	0	0	0	0	0	189 835
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
Stav k 31.12.2021	0	189 835	0	0	0	0	0	189 835
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	176 381	0	0	0	0	0	176 381
Prírastky	0	4 765	0	0	0	0	0	4 765
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	181 146	0	0	0	0	0	181 146
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	13 454	0	0	0	0	0	13 454
Stav k 31.12.2021	0	8 689	0	0	0	0	0	8 689

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								
Stav k 1.1.2020	0	188 405	0	0	0	0	0	188 405
Prírastky	0	1 430	0	0	0	0	0	1 430
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	189 835	0	0	0	0	0	189 835
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	171 535	0	0	0	0	0	171 535
Prírastky	0	4 846	0	0	0	0	0	4 846
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	176 381	0	0	0	0	0	176 381
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	16 870	0	0	0	0	0	16 870
Stav k 31.12.2020	0	13 454	0	0	0	0	0	13 454

Na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok Spoločnosti je uvalené záložné právo. Podrobné informácie sú uvedené v poznámkach v časti VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA, 1. Vlastné imanie.

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									
Stav k 1.1.2021	290 247	22 691 078	8 069 145	0	0	157 300	109 769	0	31 317 539
Prírastky	0	27 671	196 042	0	0	0	26 392	0	250 105
Úbytky	0	0	63 299	0	0	3 339	0	0	66 638
Presuny	0	77 720	24 835	0	0	0	-102 555	0	0
Stav k 31.12.2021	290 247	22 796 469	8 226 722	0	0	153 961	33 606	0	31 501 005
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	8 801 368	7 210 401	0	0	157 300	0	0	16 169 069
Prírastky	0	604 078	369 758	0	0	0	0	0	973 836
Úbytky	0	0	63 299	0	0	3 339	0	0	66 638
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	9 405 446	7 516 860	0	0	153 961	0	0	17 076 267
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	290 247	13 889 710	858 744	0	0	0	109 769	0	15 148 470
Stav k 31.12.2021	290 247	13 391 023	709 862	0	0	0	33 606	0	14 424 738

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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									
Stav k 1.1.2020	290 247	22 686 588	8 087 271	0	0	158 453	0	0	31 222 559
Prírastky	0	0	0	0	0	0	152 854	0	152 854
Úbytky	0	0	56 721	0	0	1 153	0	0	57 874
Presuny	0	4 490	38 595	0	0	0	-43 085	0	0
Stav k 31.12.2020	290 247	22 691 078	8 069 145	0	0	157 300	109 769	0	31 317 539
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	8 199 309	6 835 147	0	0	158 453	0	0	15 192 909
Prírastky	0	602 059	431 975	0	0	0	0	0	1 034 034
Úbytky	0	0	56 721	0	0	1 153	0	0	57 874
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	8 801 368	7 210 401	0	0	157 300	0	0	16 169 069
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	290 247	14 487 279	1 252 124	0	0	0	0	0	16 029 650
Stav k 31.12.2020	290 247	13 889 710	858 744	0	0	0	109 769	0	15 148 470

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre všetky riziká škôd na majetku až do výšky 93 423 452 EUR (2020: 68 217 780 EUR).

Dlhodobý majetok je poistený v rámci globálnej majetkovej poistnej zmluvy spoločnosti VACUUMSCHMELZE GmbH & Co. KG v poisťovni Allianz Global Corporate & Speciality SE, AXA a HDI č. DEP003733. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým nehnuteľný a hnutelný majetok a ušlý zisk pri prerušení prevádzky. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 93 423 452 EUR, limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 71 171 854 EUR (2020: 70 209 562 EUR). Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu, poistné krytie sa poskytuje na majetok v jeho plnej hodnote proti strate, zničeniu alebo poškodeniu spôsobenému poisteným nebezpečenstvom.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	96 372	3 741	0	0	100 113
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	96 372	3 741	0	0	100 113

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Spoločnosť od roku 2008 používa pri výpočte opravnej položky metódu očakávanej spotreby zásob kalkulovanej na základe spotreby zásob v predchádzajúcom období (12 mesiacov). Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nízkej pravdepodobnosti ich využitia vo výrobnom procese.

Zásoby sú poistené pre všetky riziká škôd v poisťovni Allianz, AXA a HDI vo výške 12 659 220 EUR (2020: 13 518 270 EUR).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	99 523	0	3 151	0	96 372
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	99 523	0	3 151	0	96 372

Na zásoby Spoločnosti nie je uvalené záložné právo a má právo s nimi voľne nakladať.

4. Pohľadávky

Opravná položka k pohľadávkam vzhľadom na ich štruktúru (pohľadávky voči materskej spoločnosti) nebola tvorená. Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 526 063	12 925 077	15 451 140
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 325 913	12 925 077	15 250 990
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	200 150	0	200 150
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	303 538	0	303 538
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	297 098	0	297 098
Iné pohľadávky	6 440	0	6 440
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 829 601	12 925 077	15 754 678

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie 2020 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 920 437	11 603 878	13 524 315
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 828 619	11 603 878	13 432 497
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	91 818	0	91 818
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	329 634	0	329 634
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	318 681	0	318 681
Iné pohľadávky	10 953	0	10 953
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 250 071	11 603 878	13 853 949

Na pohľadávky Spoločnosti nie je uvalené záložné právo a má právo s nimi voľne nakladať.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať. K bežnému podnikateľskému účtu v Tatra banka, a.s. má Spoločnosť vydaných 21 firemných kreditných kariet s dohodnutým úverovým rámcom 100 000 EUR. K 31. decembru 2021 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 2 981 EUR (k 31. decembru 2020: 2 449 EUR). V súvahe je tento debetný zostatok vykázaný ako bežný bankový úver.

Dňa 17.01.2020 bol zmluvou S02344/2019 na bežnom účte otvorený kontokorentný úver s výškou úverového rámca 2 200 000 EUR. Debetný zostatok k 31. decembru 2021 bol 2 151 846 EUR (k 31. decembru 2020 1 859 283 EUR), vykázaný v súvahe ako krátkodobý bankový úver.

Spoločnosť k 31. decembru 2021 disponovala peniazmi na bankových účtoch vo výške 105 318 EUR (k 31. decembru 2020 194 824 EUR) a peniazmi v pokladnici vo výške 1 160 EUR (k 31. decembru 2020 1 261 EUR).

Informácie o záložnom práve, prípadne obmedzenom práve disponovať s krátkodobým finančným majetkom:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať*	13 005	13 005

*Vinkulácia v prospech Ministerstva životného prostredia SR za účelom zloženia kaucie v súvislosti s cezhraničnou prepravou odpadov v zmysle zákona 223/2001 Z.z.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	660	169
Prenájom pozemku na info tabuľu Hrádel	600	167
Literatúra, PZP VZV, predĺžená záruka na majetok	60	2
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 025	16 646
Externé služby režijné	4 220	4 229
Prenájom pozemku na info tabuľu Hrádel	367	200
Literatúra	2 231	579
PHM v nádržiach áut	661	672
Dátové služby, softvér	7 765	9 228
Ostatné	781	1738
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	16 685	16 815

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	70 752	63 243
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	139 262	130 848
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	139 262	130 848
Čerpanie sociálneho fondu	125 353	123 339
Konečný zostatok sociálneho fondu	84 661	70 752

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. Dane.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 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		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	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 záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 353 888	84 661	0	1 438 549
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
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	84 661	0	84 661
Iné dlhodobé záväzky – odložená daň	0	1 353 888		0	1 353 888
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 353 888	84 661	0	1 438 549

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		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 253 247	6 465	1 259 712
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	1 253 247	6 465	1 259 712
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 997 813	0	1 997 813
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	936 938	0	936 938
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	595 729	0	595 729
Daňové záväzky a dotácie	0	0	447 506	0	447 506
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	17 640	0	17 640
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 251 060	6 465	3 257 525

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie 2020 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	zavazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	Závazky po lehote splatnosti do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	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 záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 383 775	70 752	0	1 454 527
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
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	70 752	0	70 752
Iné dlhodobé záväzky – odložená daň	0	1 383 775	0	0	1 383 775
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 383 775	70 752	0	1 454 527

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	zavazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	Závazky po lehote splatnosti do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	832 333	200 957	1 033 290
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	832 333	200 957	1 033 290
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 505 138	0	1 505 138
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	840 635	0	840 635
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	540 992	0	540 992
Daňové záväzky a dotácie	0	0	121 039	0	121 039
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 472	0	2 472
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 337 471	200 957	2 538 428

Závazky nie sú kryté záložným právom alebo inak zabezpečené.

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	165 450	15 244	13 609	0	167 085
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>165 450</i>	<i>15 244</i>	<i>13 609</i>	<i>0</i>	<i>167 085</i>
Rezerva na odchodné	165 450	15 244	13 609	0	167 085
Krátkodobé rezervy, z toho:	899 287	1 709 067	872 511	26 776	1 709 067
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>682 302</i>	<i>834 155</i>	<i>657 836</i>	<i>24 466</i>	<i>834 155</i>
Rezerva na nevyčerp. dovolenku	505 579	618 207	489 242	16 337	618 207
Rezerva na odvody k nevyčerp. dovolenke	176 723	215 948	168 594	8 129	215 948
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>216 985</i>	<i>874 912</i>	<i>214 675</i>	<i>2 310</i>	<i>874 912</i>
Nevyfakturované dodávky	18 807	14 172	16 851	1 956	14 172
Rezerva na audit	10 983	10 630	10 629	354	10 630
Nevyfaktur. dodávky materiálu na sklade	0	0	0	0	0
Rezerva na ročné odmeny vedúci	118 955	139 969	118 955	0	139 969
Rezerva na firemný bonus	68 240	610 739	68 240	0	610 739
Rezerva na výkonnostnú prémie	0	99 402	0	0	99 402
Rezervy spolu	1 064 737	1 724 311	886 120	26 776	1 876 152

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	154 966	17401	6 917	0	165 450
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>154 966</i>	<i>17401</i>	<i>6 917</i>	<i>0</i>	<i>165 450</i>
Rezerva na odchodné	154 966	17401	6 917	0	165 450
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 103 325	899 287	1 037 231	66 094	899 287
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>617 369</i>	<i>682 302</i>	<i>580 739</i>	<i>36 630</i>	<i>682 302</i>
Rezerva na nevyčerp. dovolenku	457 417	505 579	431 441	25 976	505 579
Rezerva na odvody k nevyčerp. dovolenke	159 952	176 723	149 298	10 654	176 723
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>485 956</i>	<i>216 985</i>	<i>456 492</i>	<i>29 464</i>	<i>216 985</i>
Nevyfakturované dodávky	8 838	18 807	4 033	4 805	18 807
Rezerva na audit	10 945	10 983	10 945	0	10 983
Nevyfaktur. dodávky materiálu na sklade	0	0	0	0	0
Rezerva na ročné odmeny vedúci	107 592	118 955	82 933	24 659	118 955
Rezerva na firemný bonus	358 581	68 240	358 581	0	68 240
Rezervy spolu	1 258 291	916 688	1 044 148	66 094	1 064 737

6. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov 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 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery:						2 411 842	3 452 610
TB úver S01540/2016	EUR	2,3	30.9.2028	2 154 768	2 424 118	2 154 768	2 424 118
TB úver S02335/2019	EUR	1,95	31.3.2023	257 074	1 028 492	257 074	1 028 492
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						3 426 889	3 249 496
TB úver S01540/2016	EUR	2,3	31.12.2021	329 208	359 148	329 208	359 148
TB úver S02335/2019	EUR	1,95	31.12.2021	942 854	1 028 616	942 854	1 028 616
Kontokorent S02344/2019	EUR	1,85		2 151 846	1 859 283	2 151 846	1 859 283
Kreditné karty VISA	EUR	0	21.1.2022	2 981	2 449	2 981	2 449
Spolu						5 838 731	6 702 106

Dňa 8. marca 2017 Spoločnosť uzatvorila Zmluvu o splátkovom úvere č. S01540/2016 s Tatra banka, a.s. vo výške 4 160 000 EUR za účelom financovania a refinancovania Projektu výstavby novej haly. Úver je splatný do 30.septembra 2028, s úrokovou sadzbou 2,3% p.a. fix, pričom sa spoločnosť zaväzuje zabezpečiť túto pohľadávku banky záložným právom k príslušnej nehnuteľnosti a ďalej sa zaväzuje podstatnú časť svojho platobného styku realizovať prostredníctvom svojich účtov vedených veriteľom.

Dňa 15. januára 2020 Spoločnosť uzatvorila Zmluvu o splátkovom úvere č. S02335/2019 s Tatra banka, a.s. vo výške 3 000 000 EUR za účelom preklenutia situácie v súvislosti s poklesom zákaziek a cashflowu. Úver je splatný do 30.decembra 2022, s úrokovou sadzbou 1,95% p.a. fix, pričom spoločnosť zabezpečila túto pohľadávku banky záložným právom k príslušným nehnuteľnostiam.

Dňa 17.januára 2020 Spoločnosť uzatvorila Zmluvu o kontokorentnom úvere č. S02344/2019 na bežnom účte s výškou úverového rámca 2 200 000 EUR. Deň konečnej splatnosti kontokorentného úveru bol stanovený na 31. decembra 2020 a Dodatkom č. 1 dňa 14. decembra 2020 zmenený a splatnosť bola predĺžená na dobu neurčitú – do odvolania. Debetný zostatok k 31. decembru 2021 vo výške 2 151 846 EUR (2020: 1 859 283 EUR) bol vykázaný v súvahe ako krátkodobý bankový úver.

Predpokladom pre vydanie firemných kreditných kariet je bankou schválený poskytnutý celkový úverový rámec. Na základe žiadosti o vydanie kreditných kariet k firemnému účtu Tatra banka, a.s. poskytla spoločnosti celkový úverový rámec 100 000 EUR a vydala 21 kreditných kariet. K 31. decembru 2020 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 2 981 EUR (2020: 2 449 EUR) a v súvahe je vykázaný ako bežný bankový úver. Splatnosť úveru bola dohodnutá mesačne v deň splatnosti, a to inkasom v plnej výške a bezúročne.

K 31. decembru 2021 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

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
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	30 660 504	27 210 196
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	30 660 504	27 210 196
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	30 660 504	27 210 196

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Typ služieb F-BE		Typ služieb F-BP/T		Typ služieb F-DM	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Nemecko	7 405 423	7 396 961	9 034 162	6 830 268	2 608 387	3 188 579
Slovensko	1 346 452	1 077 541	328 344	415 040	251 221	155 420
Spolu	8 751 875	8 474 502	9 362 506	7 245 308	2 859 608	3 343 999

Oblasť odbytu	Typ služieb F - K		Spolu	
	2021	2020	2021	2020
Nemecko	9 111 541	7 578 159	28 159 513	24 993 967
Slovensko	574 974	568 228	2 500 991	2 216 229
Spolu	9 686 515	8 146 387	30 660 504	27 210 196

Pozn. F-BE výroba induktívnych dielov, F-BP/T spracovanie plechov, F-DM výroba permanentných magnetov, F-K výroba jadier.

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 38 143 EUR (2020: zvýšenie vo výške 14 793 EUR), ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 1.1.2020	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	211 149	173 006	158 213	38 143	14 793
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	211 149	173 006	158 213	38 143	14 793
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	38 143	14 793

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	188 661	71 417
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	99 768	43 204
Kompenzácia nákladov na premiestnenie výroby HT1 a HT2	0	0
Ostatné	88 893	28 213
Finančné výnosy, z toho:	48	2 090
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>48</i>	<i>136</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1 954</i>
Výnosové úroky	0	1 954

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
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 345 950	1 773 129
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>22 871</i>	<i>23 578</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 547	22 078
Ostatné	324	1 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 323 079</i>	<i>1 749 551</i>
Opravy a údržba	623 981	410 443
Cestovné	6 666	4 385
Reprezentačné	17 483	6 312
Prepravné	551 177	534 131
Telefónne poplatky	25 457	25 320
Nájomné a leasing	192 794	192 709
Školenia	56 029	21 405
Ochrana objektov	124 392	124 733
Odsťahovanie odpadov	88 846	65 540
Externé výrobné služby	281 380	99 025
Externé služby režijné	160 010	111 269
Daňové, právne a iné poradenstvo	48 015	7 788
Dátové a systémové služby	56 486	50 388
Čistenie pracovných odevov, upratovanie	55 155	56 019
Ostatné	35 208	40 084
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	191 909	106 289
Predaj materiálu	90 412	39 212
Poistné	89 157	63 544
Manká a škody	2 691	1 659
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	57
Ostatné	9 649	1 817
Finančné náklady, z toho:	137 601	165 936
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>960</i>	<i>276</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13	33
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>136 641</i>	<i>165 660</i>
Bankové poplatky	11 313	24 630
Úrokové náklady	125 328	141 030

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	20 654 718	18 476 414
Mzdy	14 889 534	13 304 336
Náklady na sociálne poistenie	5 230 078	4 658 135
Sociálne náklady	535 106	513 943

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	-7 085 956	0	-520 165	-7 606 121
Zásoby	96 372	0	3 741	100 113
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	382 436	0	659 561	1 041 997
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	17 742	0	-817	16 925
Celkom	-6 589 406	0	142 320	-6 447 086
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-1 383 775	0	29 887	-1 353 888
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	-1 383 775	0	29 887	-1 353 888

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-6 600 688	0	-485 268	-7 085 956
Zásoby	99 523	0	-3 151	96 372
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	640 391	0	-257 955	382 436
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	17 427	0	315	17 742
Celkom	-5 843 347	0	-746 059	-6 589 406
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-1 227 103	0	-156 672	-1 383 775
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	-1 227 103	0	-156 672	-1 383 775

Spoločnosť zaúčtovala k 31. decembru 2021 celkový odložený daňový záväzok vo výške 1 353 888 EUR (k 31. decembru 2020: 1 383 775 EUR).

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2021 je zdanený v súlade s ustanoveniami Zákona o dani z príjmov v platnom znení sadzbou 21%, ktorá je platná od 1.1.2017. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola tiež použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%.

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

Názov položky	Základ dane	2021		Základ dane	2020	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 106 441			1 521 163		
teoretická daň		442 353	21,00%		319 444	21,00%
Daňovo neuznané náklady	37 244	7 821	0,37%	41 667	8 750	0,58%
Výnosy nepodliehajúce dani	-86 400	-18 144	-0,86%	-92 800	-19 488	-1,28%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		432 030	20,51%		308 706	20,29%
Splatná daň z príjmov		461 917	21,93%		152 034	9,99%
Odložená daň z príjmov		-29 887	-1,42%		156 672	10,30%
Celková daň z príjmov		432 030	20,51%		308 706	20,29%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

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.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	125 872	125 713
Prenajatý majetok	66 922	66 996

Horeuvedené čiastky predstavujú výšku ročnej platby za prenajatý majetok a operatívny prenájom.

Prenajatý majetok

Dodávateľ	Prenajatý majetok	Obdobie	Ročné nájomné	
			2021	2020
súkromné osoby	časť parcely – za účelom umiestnenia informačného zariadenia – 2x	01.11.2016 - 31.10.2022	400	200
Penta Impex	skladové priestory 640 m ²	25.10.2010 - neurčito	18 742	18 742
Messer Tatragas	zásobovacie zariad. pozostávajúce z plynovej stanice H2, plynovej stanice N2 a N2 tlakového kontrolného panela	02.11.1997 - dodatok 01.07.2013 s automatickým predlžovaním (možnosť výpovede 6 týždňov)	27 843	27 729
Orange Slovensko a.s.	telekomunikačné zariad. a ústredňa	16.12.2013 - 15.12.2017 s automatickým predlžovaním o 1 rok (30-dňová výpovedná lehota)	312	312
MARLUS Group, s.r.o.	výdajníky vody CHARM Aquator 12 ks	27.07.2017 – 26.07.2020 - predĺženie na neurčito	2 736	2 736
MEWA Textil-Service SR	prenájom a servis textílií – čistiacich utierok	04.09.2017 - neurčito	5 330	5 230
RICOH Slovakia s.r.o.	prenájom zariadení na tlač a kopírovanie	05.02.2018-04.02.2022	9 157	9 186
	ostatné prenájmy		2 402	2 861
SPOLU			66 922	66 996

Spoločnosť má bezodplatne v nájme technológie a strojné zariadenia od materskej firmy. Zariadenia sú odpisované u materskej firmy a majú zostatkovú účtovnú hodnotu k 31.12.2021 6 538 495 EUR (k 31.12.2020: 7 645 435 EUR). Nájom technológií a strojných zariadení nie je časovo obmedzený.

Informácie o majetku prenájatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2021:

Operatívny prenájom

Operatívne prenájatý majetok	EČ	Obdobie	Ročné nájomné	
			2021	2020
1 VW Passat Variant 2.0 TDI BMT	BL 331 RL	12/2017 - 12/2021	6.472	6 465
2 ŠKODA Octavia Combi Elegance 2.0 TDI	BL 534 RM	12/2017 - 12/2021	5.195	5 453
3 ŠKODA Octavia Combi 2.0 TDI L&K DSG	BL 209 SS	06/2018 – 06/2022	6.407	6 403
4 ŠKODA Superb 2.0 TDI L&K DSG	BL 875 TA	07/2018 – 07/2022	6.212	6 208
5 ŠKODA Superb 2.0 TDI Sportline DSG	BL 107 TB	07/2018 – 07/2022	8.144	8 140
6 ŠKODA Superb 2.0 TDI L&K DSG	BL 112 TB	07/2018 – 07/2022	7.968	7 964
7 SEAT Alhambra 2.0 TDI CR Style DSG	BL 132 TD	07/2018 – 07/2022	7.486	7 483
8 ŠKODA Kodiaq 2.0TDI SCR Style DSG	BL 669 UC	11/2018 – 11/2022	6.470	6 469
9 ŠKODA Kodiaq 2.0TDI SCR Style DSG	BL 266 UA	12/2018 – 12/2022	7.519	7 518
10 ŠKODA Kodiaq 2.0TDI SCR Sportline DSG	BL 779 UE	12/2018 – 12/2022	7.718	7 718
11 ŠKODA Superb Combi 2.0 TDI Style	BL 062 UT	02/2019 – 02/2023	7.113	7 113
12 ŠKODA Superb Combi 2.0 TDI Style DSG	BL 068 UT	02/2019 – 02/2023	7.698	7 698
13 ŠKODA Octavia Combi 2.0 TDI Ambition	BL 085 UZ	03/2019 – 03/2023	5.998	5 998
14 ŠKODA Superb 2.0 TDI L&K DSG	BL 124 UB	01/2019 – 01/2023	6.299	6 299
15 MERCEDES-BENZ C180	BL 148 US	02/2019 – 02/2024	7.466	7 466
16 MERCEDES-BENZ GLA 200	BL 172 US	02/2019 – 02/2023	7.288	7 288
17 ŠKODA Superb Combi 2.0 TDI Style DSG	BL 359 VH	04/2019 – 04/2023	7.891	7 891
18 ŠKODA Octavia Combi 2.0 TDI Style DSG	BL 828 US	02/2019 – 02/2023	6.139	6 139
19 SEAT Tarraco 2.0 TSI 190 FR Family DSG	BT 080 ER	12/2021 - 11/2025	389	0
SPOLU			125 872	125 713

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

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia.

Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie - predovšetkým obmedzenie stability dodávateľských reťazcov. Plný dopad týchto udalostí však v danom momente nie je možné predvídať.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné 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

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	7 730	28 135
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	30 660 953	27 212 473
Predaj tovaru	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	38 081	10 656
Ostatné – prefakturácia tovaru obstaraného pre materskú firmu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 264 201	1 834 132
Prijaté úroky z poskytnutej pôžičky materskej firme	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	1 954

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	15 250 990	13 432 497

VIII. PREHLAD 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 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	5 908 518	0	0	0	5 908 518
Ostatné kapitálové fondy	10 730 995	0	0	0	10 730 995
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	590 852	0	0	0	590 852
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 212 457	1 674 411	0	-1 212 457	1 674 411
Vyplatené dividendy	0	0	-1 212 457	1 212 457	0
Vlastné imanie spolu	18 442 822	1 674 411	-1 212 457	0	18 904 776

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	5 908 518	0	0	0	5 908 518
Ostatné kapitálové fondy	10 730 995	0	0	0	10 730 995
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	590 852	0	0	0	590 852
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 243 127	1 212 457	0	-1 243 127	1 212 457
Vyplatené dividendy	0	0	-1 243 127	1 243 127	0
Vlastné imanie spolu	18 473 492	1 212 457	-1 243 127	0	18 442 822

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z vkladov jediného spoločníka Vacuumschmelze GmbH & CO. KG Hanau, SRN.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2020 zo dňa 5. mája 2021 vyplatila spoločnosť svojmu jedinému spoločníkovi dividendy vo výške 1 212 457 EUR za rok 2020 dňa 20. mája 2021 formou vzájomného zápočtu s pohľadávkami z obchodného styku.

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených jediným spoločníkom Vacuumschmelze GmbH & Co. KG, Hanau, SRN, s nominálnou hodnotou 5 908 518 EUR.

Na základe Zmluvy o splátkovom úvere s Tatra bankou, a.s. bola dňa 08.03.2017 uzatvorená Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, ako zabezpečenie celkovej pohľadávky veriteľa. Záložné právo na novo obstarávaný nehnuteľný majetok – pozemok a novú výrobnú halu bolo zriadené vkladom do Katastra nehnuteľností v prospech veriteľa Tatra banka, a.s.. Účtovná zostatková hodnota majetku založeného v prospech veriteľa Tatra banka, a.s. k 31.12.2021 je 3 060 384 EUR (k 31.12.2020 bola 3 281 340 EUR).

Dňa 15. januára 2020 Spoločnosť uzatvorila Zmluvu o splátkovom úvere č. S02335/2019 s Tatra banka, a.s. vo výške 3 000 000 EUR a 17. januára 2020 Zmluvu o kontokorentnom úvere č. S02344/2019, pričom zabezpečila tieto pohľadávky banky záložným právom k príslušným nehnuteľnostiam. Účtovná zostatková hodnota majetku založeného v prospech veriteľa Tatra banka, a.s. v súvislosti s týmito zmluvami k 31.12.2021 je 5 884 372 EUR (k 31.12.2020 bola 6 164 635 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

O rozdelení zisku za rok 2020 vo výške 1 212 456,88 EUR rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 5. mája 2021 nasledovne: nakoľko tvorba rezervného fondu zo zisku dosiahla výšku 10% základného imania, stanovenú v spoločenskej zmluve, t. j. 590 851,80 EUR, celá suma nerozdeleného zisku bola použitá na vyplatenie podielu na zisku jedinému spoločníkovi v rovnakej výške.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne: vedenie spoločnosti navrhuje previesť celú sumu dosiahnutého zisku, t.j. 1 674 410,74 EUR na účet nerozdelených ziskov minulých období. O ďalšom použití a rozdelení zisku rozhodne Valné zhromaždenie spoločnosti.

IX. 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 106 441	1 521 163
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	978 601	1 038 823
Odpis zásob	2 691	1 659
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	3 741	-3 151
Zmena stavu rezerv	811 415	-193 554
Úrokové náklady (netto)	125 328	139 076
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-3
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 028 217	2 504 013
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 985 631	-5 132 536
Úbytok (prírastok) zásob	-37 050	-66 425
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	423 253	41 011
Prevádzkové peňažné toky	2 428 789	-2 653 937
Názov položky	2021	2020
Prevádzkové peňažné toky	2 428 789	-2 653 937
Zaplatené úroky	-125 328	-141 030
Prijaté úroky	0	1 954
Zaplatená daň z príjmov	-67 132	-59 753
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 236 329	-2 852 766
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-250 104	-154 284
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	60
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-250 104	-154 224
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zúčtovanie dividend s pohľadávkami voči materskej spoločnosti	-1 212 457	-1 243 127
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-863 375	3 556 390
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 075 832	2 313 263
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-89 607	-693 727
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	196 085	889 812
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	106 478	196 085