

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MATADOR Automation, s.r.o.
Továrenská 1
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť MATADOR Automation, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla 30. septembra 2016 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. septembra 2016 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Trenčín, oddiel Sro, vložka č.33680/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení,
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu,
- sprostredkovateľská činnosť,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností,
- výroba elekt. zariadení a el. súčiastok.

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 19. mája 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s., Bojnická 3, Bratislava 831 04 (za najmenšiu i za najväčšiu skupinu podnikov). Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti, respektíve je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť MATADOR Holding, a.s. so sídlom Bojnická 3, 831 04 Bratislava za skupinu s názvom MATADOR Group. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	146	137
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	151	132
počet vedúcich zamestnancov	12	16

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 19. mája 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:		
Ing. Juraj Čapek	konateľ	konateľ
Ing. Martin Kele	konateľ	konateľ od 1.2.2020
Dozorná rada:		
Ing. Martin Kele		predseda do 31.1.2020
Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD.	predseda	predseda od 1.2.2020
Ing. Miroslav Rosina, PhD.	člen	člen
Mgr. Katarína Lapková	člen	člen

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2021 :

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
M.I.L. Matinvestments Limited	9 229 000	100	0	0	0
	9 229 000	100	0	0	0
Spolu	9 229 000				

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
M.I.L. Matinvestments Limited	9 229 000	100	100	0	0
Spolu	9 229 000				

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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	4	Lineárny odpis	25
Ocenené práva (licencie)	5-6	Lineárny odpis	20
Goodwill	6	Lineárny odpis	16,67

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný huteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 8	Lineárny odpis	25 – 12,5
Dopravné prostriedky	2 - 4	Lineárny odpis	50 - 25
Budovy	40	Lineárny odpis	2,5

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

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Pri nepeňažnom vklade, ktorým je podnik alebo časť podniku (ďalej len „vklad podniku“), sa v účtovníctve prijímateľa vkladu podniku účtujú prijímané jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace vklad podniku na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len „uznaná hodnota vkladu“), účtuje podľa charakteru ako goodwill alebo ako záporný goodwill na účet 015 – Goodwill.

d) Cenné papiere a podiely

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom sa oceňujú na základe výsledkov analýzy hodnoty týchto podielov a v prípade potreby je vytvorená opravná položka, ktorá znižuje ich hodnotu. Toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Ostatné cenné papiere a podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú v obstarávacej cene.

Ocenenie cenných papierov a podielov sa upraví opravnými položkami, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia ich hodnoty pod ich účtovnú hodnotu. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty cenných papierov a podielov oproti ich oceneniu v účtovníctve.

Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

e) Zásoby

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

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

f) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

g) 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.

h) Finančné účty

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

i) 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.

j) 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.

k) 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 nepotrebných rezerv 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 nevyčerpané dovolenky, zamestnanecké požitky, reklamácie a náklady na audit.

l) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

m) Zamestnanecké požitky

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

n) Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe dodatku k pracovnej zmluve je spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku sumu od 170 EUR do 470 EUR a navyše 60 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval v spoločnosti nad rámec 40 rokov.

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

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

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

Počet zamestnancov k 31. decembru 2021	151
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	4,45%
Predpokladané zvýšenie miezd	3%
Diskontná sadzba	1,54%
Dlhodobá inflácia	-

o) 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.

p) 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.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

r) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

s) Cudzía 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.

t) 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 rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby zo zákazkovej výroby.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	526 370	1 374 082	4 143 093	0	0	0	6 043 545
Prírastky	0	0	0	0	0	68 525	0	68 525
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	68 525	0	0	0	-68 525	0	0
Stav k 31.12.2021	0	594 895	1 374 082	4 143 093	0	0	0	6 112 070
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	90 403	1 045 132	2 477 111	0	0	0	3 612 646
Prírastky	0	110 276	273 648	581 580	0	0	0	965 504
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	200 679	1 318 780	3 058 691	0	0	0	4 578 150
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	435 967	328 950	1 665 982	0	0	0	2 430 899
Stav k 31.12.2021	0	394 216	55 302	1 084 402	0	0	0	1 533 920

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	181 926	1 374 082	3 513 455	0	0	0	5 069 463
Prírastky	0	344 444	0	629 638	0	0	0	974 082
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	526 370	1 374 082	4 143 093	0	0	0	6 043 545
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	33 615	771 484	1 255 532	0	0	0	2 060 631
Prírastky	0	56 788	273 648	1 221 579	0	0	0	1 552 015
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	90 403	1 045 132	2 477 111	0	0	0	3 612 646
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	148 311	602 598	2 257 923	0	0	0	3 008 832
Stav k 31.12.2020	0	435 967	328 950	1 665 982	0	0	0	2 430 899

Spoločnosť nevlastní nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať. Dňa 21. mája 2020 Spoločnosť Zmluvou o prevode obchodného podielu obstarala 100% podiel na spoločnosti Dubrent, s.r.o. Dňa 7. októbra 2020 jediný spoločník Spoločnosti M.I.L.MATINVESTMENTS LIMITED rozhodol o zlúčení MATADOR Automation, s.r.o. a Dubrent, s.r.o., pričom nástupníckou spoločnosťou sa stala spoločnosť MATADOR Automation, s.r.o. Ako rozhodný deň zlúčenia bol stanovený dátum 1. október 2020. Zlúčením k rozhodnému dňu Spoločnosť získala dlhodobý majetok v hodnote 398 tis. a goodwill v hodnote 653 tis. Po posúdení budúcich ekonomických úžitkov Spoločnosť rozhodla o odpise zaúčtovaného goodwillu v plnej výške. Odsúhlasenie postupov na zistenie toho, či hodnota záväzkov nástupníckej spoločnosti nepresahuje hodnotu jej majetku vrátane súvisiacich vplyvov na účty pohľadávok a záväzkov (u zanikajúcej spoločnosti bez povinnosti auditu účtovnej závierky) ku dňu účinnosti zlúčenia, vykonala spoločnosť SPOLAUDIT, s.r.o.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	10 399	387 727	1 284 656	0	0	0	22 500	0	1 705 282
Prírastky	0	0	0	0	0	0	256 145	0	256 145
Úbytky	0	0	11 837	0	0	0	0	0	11 837
Presuny	0	7 918	221 665	0	0	0	-229 583	0	0
Stav k 31.12.2021	10 399	395 645	1 494 484	0	0	0	49 062	0	1 949 590
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	2 424	495 490	0	0	0	0	0	497 914
Prírastky	0	9 808	293 178	0	0	0	0	0	302 986
Úbytky	0	0	11 837	0	0	0	0	0	11 837
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	12 232	776 831	0	0	0	0	0	789 063
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	10 399	385 303	789 166	0	0	0	22 500	0	1 207 368
Stav k 31.12.2021	10 399	383 413	717 653	0	0	0	49 062	0	1 160 527

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	0	0	755 882	0	0	0	53 444	0	809 326
Prírastky	0	0	0	0	0	0	907 668	0	907 668
Úbytky	0	0	11 712	0	0	0	0	0	11 712
Presuny	10 399	387 727	540 486	0	0	0	-938 612	0	0
Stav k 31.12.2020	10 399	387 727	1 284 656	0	0	0	22 500	0	1 705 282
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	0	286 056	0	0	0	0	0	286 056
Prírastky	0	2 424	221 146	0	0	0	0	0	223 570
Úbytky	0	0	11 712	0	0	0	0	0	11 712
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	2 424	495 490	0	0	0	0	0	497 914
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	0	0	469 826	0	0	0	53 444	0	523 270
Stav k 31.12.2020	10 399	385 303	789 166	0	0	0	22 500	0	1 207 368

Spoločnosť nevlastní hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu na Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú právnickými a podnikajúcimi fyzickými osobami so spoločnosťou Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. na poisťnú sumu 6 600 tis. EUR (2020: 6 600 tis. EUR) pre škody spôsobené poškodením majetku a prerušením prevádzky a limitom poisťného plnenia vo výške 16 600 tis. EUR (2020: 16 600 tis.) pre riziko škôd spôsobených zemetrasením, zosuvom pôdy.

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2021	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163 706	0	163 706
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	163 706	0	0	0	0	0	0	0	0	-163 706	0	0
Stav k 31.12.2021	243 706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243 706
Opravné položky												
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2021	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Stav k 31.12.2021	243 706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243 706

Dňa 30. decembra 2021 Spoločnosť Zmluvou o prevode obchodného podielu obstarala 95% podiel na spoločnosti MIA Engineering, s.r.o.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2020	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Opravné položky												
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2020	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Stav k 31.12.2020	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000

Spoločnosť nevlastní finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
Alpha Automation, s.r.o.	100%	0%	296 000	1 368	0	80 000
MIA Engineering, s.r.o.	95%	0%	14 250	47 908	0	163 706
Spolu						243 706

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
Alpha Automation, s.r.o.	100%	0%	198 000	129 000	0	80 000
Spolu						80 000

4. 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	12 824	15 246	12 824	0	15 246
Zásoby spolu	12 824	15 246	12 824	0	15 246

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k zásobám.

5. Zákazková výroba

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2021	2020	Sumár k 31.12.2021	Sumár k 31.12.2020
Hodnota zmluvných výnosov	41 641 221	35 806 917	74 917 983	78 646 335

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2021 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2021	Sumár k 31.12.2020
Celková suma vynaložených nákladov	72 445 432	74 632 471
Celková suma vykázaných ziskov	2 916 364	4 400 228
Celková suma vykázaných strát	-443 813	-386 364
Spolu	74 917 983	78 646 335

Hodnota položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Suma prijatých preddavkov	-23 141 035	-9 971 632

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé pohľadávky z ob- chodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľa- dávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z ob- chodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľa- dávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	294 450	0	294 450	0	0
Ostatné pohľadávky z obchod- ného styku	294 450	0	294 450	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	294 450	0	294 450	0	0

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľ-
nosti pohľadávok.

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:	7 707 989	1 202 386	8 910 375
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 707	33 630	48 337
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 693 282	1 168 756	8 862 038
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	36 663 367	0	36 663 367
Čistá hodnota zákazky	30 544 745	0	30 544 745
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 700 000	0	4 700 000
Daňové pohľadávky a dotácie	580 697	0	580 697
Iné pohľadávky	837 925	0	837 925
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 371 356	1 202 386	45 573 742

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 045 172	270 604	1 315 776
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 843	0	12 843
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 032 329	270 604	1 302 933
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	22 344 130	0	22 344 130
Čistá hodnota zákazky	18 842 905	0	18 842 905
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 000 000	0	2 000 000
Daňové pohľadávky a dotácie	643 474	0	643 474
Iné pohľadávky	857 751	0	857 751
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 389 302	270 604	23 659 906

7. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:						4 700 000	2 000 000
Matador Tools, s.r.o.	EUR	1	7.3.2021	0	1 500 000	0	1 500 000
Matador Tools, s.r.o.	EUR	1	7.3.2021	0	500 000	0	500 000
Matador Tools, s.r.o.	EUR	1	23.1.2022	1 500 000	0	1 500 000	0
Matador Tools, s.r.o.	EUR	1	23.1.2022	600 000	0	600 000	0
Matador Tools, s.r.o.	EUR	1	13.1.2022	1 000 000	0	1 000 000	0
Matador Industries, a.s.	EUR	1	28.1.2022	200 000	0	200 000	0
Matador Industries, a.s.	EUR	1	23.1.2022	1 400 000	0	1 400 000	0
Spolu						4 700 000	2 000 000

Poskytnuté pôžičky voči spoločnosti Matador Tools, s.r.o. a Matador Industries, a.s. boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky splatené.

Spoločnosť poskytla pôžičky spriazneným osobám, Spoločnosť pôžičky vrámci skupiny nezabezpečuje.

8. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 25.

9. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

10. 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:	441	919
licenčné poplatky	441	919
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 823	34 581
certifikát kvality	0	161
telekomunikácie, poplatky	4 053	2 374
poistenie	6 304	5 019
softvér	710	25 694
licenčné poplatky	17 709	0
nájom	225	0
cestovné	6 492	0
predplatné inzercia	2 033	1 333
diaľničné známky	383	0
členské	914	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	100 878	0
dotácie	100 878	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	201 755	0
dotácie	201 755	0
Spolu	341 897	35 500

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	23 027	6 583
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	119 924	42 119
Tvorba sociálneho fondu spolu	119 924	42 119
Čerpanie sociálneho fondu	109 769	25 675
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 182	23 027

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	167 032	0	0	167 032
Ostatné dlhodobé záväzky	0	133 850	0	0	133 850
Závazky zo sociálneho fondu	0	33 182	0	0	33 182
Dlhodobé záväzky spolu	0	167 032	0	0	167 032
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	25 496 945	2 392 772	27 889 717
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	169 719	1 881 592	2 051 311
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	25 327 226	511 180	25 838 406
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 363 947	0	4 363 947
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 150 000	0	3 150 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	398 024	0	398 024
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	237 936	0	237 936
Daňové záväzky a dotácie	0	0	418 945	0	418 945
Iné záväzky	0	0	159 042	0	159 042
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	29 860 892	2 392 772	32 253 664

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	140 536	0	0	140 536
Ostatné dlhodobé záväzky	0	117 509	0	0	117 509
Závazky zo sociálneho fondu	0	23 027	0	0	23 027
Dlhodobé záväzky spolu	0	140 536	0	0	140 536
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	19 693 659	1 689 342	21 383 001
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 095 712	1 003 256	2 098 968
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	18 597 947	686 086	19 284 033
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	793 344	0	793 344
Závazky voči zamestnancom	0	0	347 516	0	347 516
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	221 124	0	221 124
Daňové záväzky a dotácie	0	0	73 502	0	73 502
Iné záväzky	0	0	151 202	0	151 202

Krátkodobé záväzky spolu	0	0	20 487 003	1 689 342	22 176 345
---------------------------------	----------	----------	-------------------	------------------	-------------------

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	22 173	556	0	0	22 729
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22 173</i>	<i>556</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>22 729</i>
Rezerva na zamestnanecké požitky	22 173	556	0	0	22 729
Krátkodobé rezervy, z toho:	232 162	273 825	273 015	0	232 972
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>202 631</i>	<i>219 795</i>	<i>202 631</i>	<i>0</i>	<i>219 795</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	202 631	219 795	202 631	0	219 795
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>29 531</i>	<i>54 030</i>	<i>70 384</i>	<i>0</i>	<i>13 177</i>
Rezerva na audit	8 400	5 850	8 400	0	5 850
Rezerva na reklamácie	21 131	48 180	61 984	0	7 327
Rezervy spolu	254 335	274 381	273 015	0	255 701

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	1.1.2020	Set-up	Use	Release	31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 524	4 649	0	0	22 173
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>17 524</i>	<i>4 649</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>22 173</i>
Rezerva na zamestnanecké požitky	17 524	4 649	0	0	22 173
Krátkodobé rezervy, z toho:	235 439	211 031	214 308	0	232 162
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>197 039</i>	<i>202 631</i>	<i>197 039</i>	<i>0</i>	<i>202 631</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	197 039	202 631	197 039	0	202 631
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>38 400</i>	<i>8 400</i>	<i>17 269</i>	<i>0</i>	<i>29 531</i>
Rezerva na audit	8 400	8 400	8 400	0	8 400
Rezerva na reklamácie	30 000		8 869	0	21 131
Rezervy spolu	252 963	215 680	214 308	0	254 335

Spoločnosť má vytvorenú dlhodobú rezervu na zamestnanecké požitky, ktorá v plnej miere pokrýva záväzok Spoločnosti voči zamestnancom, vyplývajúci z kolektívnej zmluvy. Použitie dlhodobej rezervy na zamestnanecké požitky sa bude odvíjať od kolektívnej zmluvy.

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						10 000 000	0
Zml. o úvere so SLSP	EUR	1M EURIBOR + marža 0,30 % p.a.	31.7.2022	7 000 000	0	7 000 000	0
Zml. o úverovom rámci s Unicredit Bank	EUR	3M EURIBOR + marža 0,80 % p.a.	16.2.2022	1 000 000	0	1 000 000	0

Zml. o úverovom rámci s Unicredit Bank	EUR	3M EURIBOR + marža 0,80 % p.a.	28.2.2022	2 000 000	0	2 000 000	0
Spolu						10 000 000	0

Spoločnosť má krátkodobý kontokorentný úver v mene EUR vedený v Slovenskej sporiteľni, a.s. Veriteľ zabezpečil úverovú pohľadávku zmluvou o zmenkovom vyplňovacom práve. Výška úverovej pohľadávky k 31.decembru 2020 je 0.

Spoločnosť má krátkodobý kontokorentný úver pre kontraktové financovanie v mene EUR vedený v Slovenskej sporiteľni, a.s. Veriteľ zabezpečil úverovú pohľadávku Záložnou zmluvou k pohľadávkam. Výška úverovej pohľadávky k 31.decembru 2021 je 7 mil eur.

Spoločnosť má krátkodobý úver v mene EUR vedený v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky. Veriteľ zabezpečil úverovú pohľadávku Záložnou zmluvou k pohľadávkam. Výška úverovej pohľadávky k 31.decembru 2021 je 3 mil eur.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:						3 150 000	0
M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	EUR	1% p.a.	31.12.2021	3 150 000	0	3 150 000	0
Spolu						3 150 000	0

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:	40 960 520	35 810 859
Tržby z predaja služieb	19 026	10 297
Tržby za tovar	103	0
Výnosy zo zákazky	40 941 391	35 800 562
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	149 312	325 381
Čistý obrat celkom	41 109 832	36 136 240

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Automatizované výrobné linky		Spolu	
	2021	2020	2021	2020
Slovensko	13 930 654	6 108 050	13 930 654	6 108 050
Česká republika	3 188 458	7 748 354	3 188 458	7 748 354
Nemecko	21 800 576	19 247 677	21 800 576	19 251 619
Poľsko	49 233	0	49 233	0
Rusko	1 791 052	2 702 836	1 791 052	2 702 836
Rakúsko	200 547	0	200 547	0
Spolu	40 960 520	35 806 917	40 960 520	35 810 859

3. 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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	144 781	297 482
Predaj materiálu	2 268	5 127
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	7 549	3 750
Výnosy z dotácií	121 572	285 450
Náhrady od poisťovní	11 920	2 854
Zmluvné pokuty	0	301
Ostatné	1 472	0
Finančné výnosy, z toho:	116 842	38 895
Kurzové zisky, z toho:	9 625	996
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	107 217	37 899
Prijaté úroky	3 181	27 899
Prijaté dividendy	102 686	10 000
Prijaté bankové poplatky - refakturácia	1 350	0

NÁKLADY

4. 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:	17 519 294	15 449 489
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13 000	13 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000	12 000
súvisiace audítorské služby	0	1 700

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	17 506 294	15 435 789
Nákup licencií	33 246	48 489
Doprava	190 053	91 762
Nájomné	472 263	573 365
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	287 640	232 771
Náklady na inzerciu, reklamu	1 933	57 718
Externé kooperácie do nedok. Výroby	13 844 409	12 362 808
Náklady na IT	450 616	121 216
Náklady na telekomunikačné služby	42 734	30 838
Poplatky platené Skupine	1 519 537	1 495 755
Strážna služba	8 805	3 046
Cestovné	441 865	258 964
Opravy a udržiavanie	44 777	35 255
Repre	22 507	16 089
Náklady na vzdelávanie	78 884	64 487
Upratovanie, komunálny odpad	17 777	9 180
Dlhodobý nehmotný majetok	0	16 686
Audity kvality	6 073	6 578
Umývanie áut	4 485	3 887
Ostatné	38 690	6 895
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	111 600	-23 120
Rezerva k nedokončenej výrobe	57 449	209 569
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	226	0
Dary	1 845	4 872
Poistenie	42 065	45 621
Rezerva na zamestnanecké požitky	556	4 649
Ostatné	9 459	6 619
Opravná položka k pohľadávkam	0	-294 450
Finančné náklady, z toho:	153 813	67 414
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	859	13 658
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	859	13 658
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	152 954	53 756
Úroky	66 884	5 261
Ostatné finančné náklady	86 070	48 495

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	5 530 455	4 665 034
Mzdy	3 990 013	3 342 061
Sociálne poistenie	955 025	857 100
Zdravotné poistenie	389 545	329 496
Sociálne zabezpečenie	195 872	136 377

6. 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	1 451	0	-2 187	-736
Pohľadávky	12 824	0	2 422	15 246
Rezervy	240 142	0	944 435	1 184 577
Ostatné	69 720	0	64 142	133 862

Celkom	324 137	0	1 008 812	1 332 949
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	68 069	0	211 851	279 919
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	68 069		211 851	279 919
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	68 069		-211 851	279 919
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 477 416			2 113 196		
teoretická daň		520 257	21%		443 771	21%
Daňovo neuznané náklady	70 085	14 718		794 072	166 755	
Umorenie daňovej straty	0	0		-528	-111	
Superodpočet výskum a vývoj	-2 547 503	-534 976		-1 289 494	-270 794	
Ostatné	0	-211 851				
Spolu		-211 851	9%		339 622	16,07%
Splatná daň z príjmov		0			278 557	13,18%
Odložená daň z príjmov		-211 851	9%		61 065	2,89%
Celková daň z príjmov		-211 851	9%		339 622	16,07%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať ďalší vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Z pohľadu Spoločnosti však neevidujeme konkrétne obmedzenie, nakoľko Spoločnosť priamo nespolupracuje so žiadnym dodávateľom alebo odberateľom z daného regiónu. Dôsledky konfliktu na Spoločnosť budú mať skôr nepriamy charakter a to napr. prostredníctvom spomenutého rastu cien vstupov resp. situácie u koncových zákazníkov Spoločnosti, ktorých konflikt mohol ovplyvniť výraznejšie. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. decembri 2021 nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku	Matador Industries, a.s.	0	10 323
	Matador Holding, a.s.	315	0
	CIT, General Engineering, s.r.o.	0	0
Nákup zásob	Matador Holding, a.s.	0	206 195
	Matador Holding, a.s.	10 840	12 421
	Matador Industries, a.s.	576 034	336 518
	Alpha Automation, s.r.o.	48 996	0
Predaj zásob	Matador Industries, a.s.	226	70 200
	Matador Automotive Vráble, a.s.	0	0
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	0	0
	Alpha Automation, s.r.o.	677	0
	Matador Holding, a.s.	349	0
Nákup služieb	Matador Holding, a.s.	1 052 165	1 004 567
	Matador Industries, a.s.	333 419	371 414
	Alpha Automation, s.r.o.	6 714 519	4 918 356
	Matador Tools, s.r.o.	10 260	0
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	0	0
	Aufeer Design, s.r.o.	1 800	0
Predaj služieb	Matador Holding, a.s.	15 201	4 951
	Matador Industries, a.s.	6 522	53 400
	Alpha Automation, s.r.o.	10 577	2 657
	Matador Automotive Vráble, a.s.	904 118	0
	Matador Tools, s.r.o.	4 870	8 700
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	0	0
	Aufeer Tools, s.r.o.	0	54 690
	Aufeer Design, s.r.o.	23 550	0
	Aufeer Group, s.r.o.	5 013	0
	MIA Engineering s.r.o.	782	0
	Matador Holding, a.s.		0
Poskytnuté pôžičky	Matador Industries, a.s.	1 600 372	17 144
	Alpha Automation, s.r.o.	0	0
	Matador Tools, s.r.o.	3 102 808	2 010 754
	Matador Holding, a.s.	624 848	529 350
Licencie	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	1 650 000	3 000 000
Vyplatené dividendy	členovia dozornej rady a štatutári	15 000	15 000
Prijaté dividendy	Alpha Automation, s.r.o.	102 686	0
		Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závazky z obchodného styku	Matador Holding, a.s.	113 890	72 179
	Matador Industries, a.s.	23 127	189 634
	Alpha Automation, s.r.o.	1 904 703	1 837 155
	CIT, General Engineering, s.r.o.	0	0
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	0	0

	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	9 592	0
Pohľadávky z obchodného styku	Matador Holding, a.s.	0	0
	Alpha Automation, s.r.o.	0	2 657
	Matador Tools, s.r.o.	6 432	1 449
	Matador Automotive Vráble, a.s.	30 833	0
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	0	0
	Matador Industries, a.s.	372	8 737
	Aufeer Tools, s.r.o.	0	54 690
	Aufeer Design, s.r.o.	5 750	0
	Aufeer Group, s.r.o.	4 949	0
Poskytnuté preddavky	Alpha Automation, s.r.o.	0	0
		2 352	
	Aufeer Design, s.r.o.	000	0
		3 162	
Prijaté pôžičky	M.I.L. MATINVESTMENTS Limited	679	0
	Matador Holding, a.s.	9 636	0

Prepojené účtovné jednotky: M.I.L INVESTMENTS Limited, Alpha Automation, s.r.o., Matador Tools, s.r.o., Matador Holding, a.s., Matador Industries, a.s., MIA Engineering, s.r.o.
Ostatné spriaznené strany: Matador Automotive ČR, s.r.o., Matador Automotive Vráble, a.s., Aufeer Tools, s.r.o., Aufeer Design, s.r.o., Aufeer Group, s.r.o.

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

Názov položky	Konatelia		Dozorná rada		Konatelia		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	6 000	9 000	9 000	6 000	0	0	15 000	15 000
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	6 000	9 000	9 000	6 000	0	0	15 000	15 000
Spolu	6 000	9 000	9 000	6 000	0	0	15 000	15 000

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. 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		Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	1.1.2021					31.12.2021	
Základné imanie	9 229 000		0	0	0	9 229 000	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	165 227		0	0	88 679	253 906	
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 068		0	0	19 895	52 963	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 773 574	2 689 267	1 665 000	-108 574	2 689 267		
Vlastné imanie spolu	11 200 869	2 689 267	1 665 000	0	12 225 136		

Položka vlastného imania	Stav k		Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	1.1.2020					31.12.2020	
Základné imanie	9 229 000		0	0	0	9 229 000	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	69 839		0	0	95 388	165 227	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 214 965	20 721	3 015 001	1 182 383	33 068		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 907 771	1 794 295	0	-1 907 771	1 773 574		
Vlastné imanie spolu	12 421 575	1 794 295	3 015 001	0	11 200 869		

Zmeny vo vlastnom imaní predstavujú zmeny z titulu rozdelenia výsledku hospodárenia za predchádzajúce obdobie a vyplatenie dividend.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 1 907 771 EUR bol rozdelený nasledovne:

- | | |
|--|---------------|
| - Prídel do rezervného fondu: | 88 679 EUR |
| - Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov: | 19 895 EUR |
| - Vyplatené dividendy: | 1 665 000 EUR |

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán navrhol vysporiadanie zisku za rok 2021 nasledovne:

- Prídel do rezervného fondu:	134 463 EUR
- Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov:	954 804 EUR
- Vyplatenie dividendy:	1 600 000 EUR

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, 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	2 477 416	2 113 196
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 268 264	1 775 585
Odpis zásob	0	1 180
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	-294 450
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	2 422	2 970
Zmena stavu rezerv	1 366	1 372
Úrokové náklady (netto)	63 703	-22 638
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-7 323	-3 750
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 805 848	3 573 465
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-19 075 321	-6 922 022
Úbytok (prírastok) zásob	944 950	-636 165
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	6 856 906	12 759 580
Prevádzkové peňažné toky	-7 467 617	8 774 858

Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-7 467 617	8 774 858
Zaplatené úroky	-66 884	-5 261
Prijaté úroky	3 181	27 899
Zaplatená daň z príjmov	-444 647	-380 013
Vyplatené dividendy	-1 665 000	-3 015 001
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	67 777
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-9 640 967	5 470 259

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-324 670	-1 881 750
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	7 549	3 750
Obstaranie finančných investícií	-163 706	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-4 700 000	-13 050 000
Splatené pôžičky	2 000 000	12 450 000
Prijaté dividendy	102 686	10 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 078 141	-2 468 000

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	10 000 000	95 388
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	3 150 000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	13 150 000	95 388

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	430 892	3 097 647
---	----------------	------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 457 088	1 359 441
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 887 980	4 457 088