

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Wittur s. r. o.
Priemyselná ulica 2747/7
963 01 Krupina

Spoločnosť Wittur s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 14. decembra 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. januára 2008 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka č. 17237/S).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- výroba strojov (najmä výťahov akéhokoľvek druhu, eskalátorov, zdvíhacích zariadení, ťažných zariadení a spínacích a riadiacich prístrojov predovšetkým pre výťahy a ťažné zariadenia);
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti.

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 23. septembra 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Wittur, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Wittur GmbH so sídlom Sowitschstraße 1, Scheibbs 3270, Rakúsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Wittur Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Wittur HOLDING GmbH so sídlom Rohrbachstraße 26-30, Wiedenzhausen 85259, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	317	334
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	399	394
počet vedúcich zamestnancov	10	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 18.11.2021 spoločnosť Deloitte Audit, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 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 a 5 rokov	rovnomerná	25 a 20

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 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 %
Stavby	20 a 33, 33 rokov	rovnomerná	1/20 a 1/33,33
Samostatný hnutelný majetok	4, 6 a 6,66 rokov	rovnomerná	1/4, 1/6 a 1/6,66
Ostatný drobný hmotný majetok	3,4,5,6,6,66 8,10,20 a 33,33 rokov	rovnomerná	1/3, 1/4, 1/5 1/6, 1/6,66, 1/8, 1/10, 1/20 a 1/33,33

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) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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 FIFO.

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.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacia cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

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.

d) Pohľadávky

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

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) 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, nevyfakturované dodávky a služby, nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, overenie účtovnej závierky a výročnej správy, zostavenie daňového priznania, nadčasy a prémie.

h) 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.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných 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.

j) 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.

k) 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.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku, na ktorom je umiestnená budova alebo stavba zaradená do odpisovej skupiny 5, je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania takéhoto majetku. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

m) 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.

n) Vykazovanie výnosov

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 z predaja tovaru sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom bol tovar dodaný. Tovar sa dodáva za cenu dohodnutú so zákazníkom.

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 Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb a tržby z predaja tovaru..

o) Porovnateľné údaje

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

p) Oprava chýb minulých období

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	41 819	0	0	0	11 979	0	53 798
Prírastky	0	0	0	0	0	31 588	0	31 588
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	11 979	0	11 979
Stav k 31.12.2021	0	41 819	0	0	0	31 588	0	73 407
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	40 939	0	0	0	0	0	40 939
Prírastky	0	556	0	0	0	0	0	556
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	41 495	0	0	0	0	0	41 495
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	880	0	0	0	11 979	0	12 859
Stav k 31.12.2021	0	324	0	0	0	31 588	0	31 912

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	41 819	0	0	0	30 726	0	72 545
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	18 747	0	18 747
Stav k 31.12.2020	0	41 819	0	0	0	11 979	0	53 798
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	40 088	0	0	0	0	0	40 088
Prírastky	0	851	0	0	0	0	0	851
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	40 939	0	0	0	0	0	40 939
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	1 731	0	0	0	30 726	0	32 457
Stav k 31.12.2020	0	880	0	0	0	11 979	0	12 859

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	380 486	11 215 697	6 571 530	0	0	0	959 454	0	19 127 167
Prírastky	0	291 530	1 940 478	0	0	0	2 222 304	10 563	4 464 875
Úbytky	0	0	72 092	0	0	0	1 985 188	0	2 057 280
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	380 486	11 507 227	8 439 916	0	0	0	1 196 570	10 563	21 534 762
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	1 944 439	4 399 322	0	0	0	0	0	6 343 761
Prírastky	0	342 361	806 966	0	0	0	0	0	1 149 327
Úbytky	0	0	34 846	0	0	0	0	0	34 846
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	2 286 800	5 171 442	0	0	0	0	0	7 458 242
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	380 486	9 271 258	2 172 208	0	0	0	959 454	0	12 783 406
Stav k 31.12.2021	380 486	9 220 427	3 268 474	0	0	0	1 196 570	10 563	14 076 520

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	380 486	8 086 280	6 137 002	0	0	0	2 955 219	0	17 558 987
Prírastky	0	6 244 779	445 948	0	0	0	1 392 893	0	8 083 620
Úbytky	0	3 115 362	11 420	0	0	0	3 388 658	0	6 515 440
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	380 486	11 215 697	6 571 530	0	0	0	959 454	0	19 127 167
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	1 669 578	3 739 411	0	0	0	0	0	5 408 989
Prírastky	0	321 592	671 330	0	0	0	0	0	992 922
Úbytky	0	46 731	11 419	0	0	0	0	0	58 150
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	1 944 439	4 399 322	0	0	0	0	0	6 343 761
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	380 486	6 416 702	2 397 591	0	0	0	2 955 219	0	12 149 998
Stav k 31.12.2020	380 486	9 271 258	2 172 208	0	0	0	959 454	0	12 783 406

3. Pohľadávky

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	Opravné položky	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 060 299	45 911	13 769	1 092 441
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	973 252	0	0	973 252
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	87 047	45 911	13 769	119 189
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 060 299	45 911	13 769	1 092 441

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Opravné položky	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 135 833	9	0	1 135 842
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	917 875	0	0	917 875
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	217 958	9	0	217 967
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	612	0	0	612
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné pohľadávky	612	0	0	612
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 136 446	9	0	1 136 455

Spoločnosť neeviduje záložné práva príp. obmedzené práva disponovať s pohľadávkami.
Spoločnosť od 29.10.2019 odpredáva svoje pohľadávky voči zákazníkovi Schindler faktoringovej spoločnosti FACTOFRANCE na týždennej báze. K 31.12.2021 odpredaj činil sumu 29 801 497€.

4. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pokladnica, ceniny	930	998
Bežné bankové účty	21 438	45 571
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	22 368	46 569

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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:	8 962	5 397
Bonusy zákazníkom	0	0
Technická podpora – BASE IT,...	8 962	5 397
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 667	139 965
Bonusy zákazníkom	0	126 324
Poistenie vozidla (PZP a HP)	0	671
Poistenie Coface	2 480	2 507
Predplatné	490	650
Školenie	5 550	647
Záručné služby – ProCes	0	0
Technická podpora – ENFON, ACP, BSR, FasThink, BASE IT	6 386	3 807
Požičovné ARVAL	4 037	3 720
Ostatné	1 724	1 639

PASÍVA

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	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	900 574	0	0	0	900 574
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 046 411	0	0	324 149	2 370 561
0Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	324 149	396 653	0	-324 149	396 653
Vlastné imanie spolu	3 276 634	396 653	0	0	3 673 288

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	900 574	0	0	0	900 574
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 738 639	0	0	307 771	2 046 411
0Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	307 771	324 149	0	-307 771	324 149
Vlastné imanie spolu	2 952 484	324 149	0	0	3 276 634

Základné imanie Spoločnosti predstavuje 5 000 EUR a je tvorené vkladom jediného spoločníka - Wittur GmbH Sowitschstraße 1, Scheibbs 3270, Rakúsko (100%).

Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 324 149 EUR bol rozdelený nasledovne:

- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 324 149 EUR

Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

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

2. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky 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:	1 017 902	3 517 209	0	0	4 535 111
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	159 855	0	0	159 855
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 573	0	0	4 573
Iné dlhodobé záväzky	1 017 902	2 883 657	0	0	3 901 559
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	469 124	0	0	469 124
Dlhodobé záväzky spolu	1 017 902	3 517 209	0	0	4 535 111

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 317 927	179 517	2 497 444
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 822 201	0	1 822 201
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	495 726	179 517	675 243
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 048 808	0	4 048 808
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 230 626	0	2 230 626
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	377 951	0	377 951
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	244 525	0	244 525
Daňové záväzky a dotácie	0	0	292 078	0	292 078
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	903 628	0	903 628
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 366 735	179 517	6 546 252

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky 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	5 449 254	0	0	5 449 254
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	159 855	0	0	159 855
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	5 208	0	0	5 208
Iné dlhodobé záväzky	0	4 804 586	0	0	4 804 586
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	479 605	0	0	479 605
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 449 254	0	0	5 449 254

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 127 877	92 978	2 220 855
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 655 165	0	1 655 165
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	472 712	92 978	565 690
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 773 430	0	2 773 430
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 070 325	0	1 070 325
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	397 109	0	397 109
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	259 630	0	259 630
Daňové záväzky a dotácie	0	0	165 712	0	165 712
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	880 655	0	880 655
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 901 307	92 978	4 994 285

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

3. 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:	38 075	27 772	4 612	0	61 235
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	38 075	27 772	4 612	0	61 235
Rezerva na LTIP	15 506	15 054	0	0	30 560
Rezerva na odchodné	22 569	12 718	4 612	0	30 675
Krátkodobé rezervy, z toho:	364 742	2 838 677	2 723 445	42 684	437 290
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>111 645</i>	<i>212 783</i>	<i>233 271</i>	<i>0</i>	<i>91 157</i>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	111 645	212 783	233 271	0	91 157
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>253 097</i>	<i>2 625 894</i>	<i>2 490 174</i>	<i>42 684</i>	<i>346 133</i>
Audit a daňové poradenstvo	10 475	21 063	17 038	0	14 500
Nevyfakturované dodávky a služby	106 623	2 215 983	2 067 783	42 684	212 139
Nadčasy a prémie	129 920	381 848	399 453	0	112 315
Účtovníctvo	6 000	7 000	5 900	0	7 100
Vypracovanie DP k DzMV	0	0	0	0	0
Recyklačný fond	79	0	0	0	79
Rezervy spolu	402 817	2 866 449	2 728 057	42 684	498 525

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:	30 105	7 970	0	0	38 075
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	30 105	7 970	0	0	38 075
Rezerva na LTIP	7 753	7 753	0	0	15 506
Rezerva na odchodné	22 352	217	0	0	22 569
Krátkodobé rezervy, z toho:	337 870	3 807 923	3 027 747	753 304	364 742
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	72 010	1 814 664	1 775 029	0	111 645
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	72 010	1 814 664	1 775 029	0	111 645
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	265 860	1 993 259	1 252 718	753 304	253 097
Audit a daňové poradenstvo	4 348	19 320	13 193	0	10 475
Nevyfakturované dodávky a služby	92 681	1 477 461	710 215	753 304	106 623
Nadčasy a prémie	165 752	487 978	523 810	0	129 920
Účtovníctvo	3 000	8 500	5 500	0	6 000
Vypracovanie DP k DzMV	0	0	0	0	0
Recyklačný fond	79	0	0	0	79
Rezervy spolu	367 975	3 815 893	3 027 747	753 304	402 817

Použitie rezervy na odchodné závisí od počtu zamestnancov odchádzajúcich v jednotlivých rokoch do dôchodku.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 737 937	-2 672 895
odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	-2 737 937	-2 672 895
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	504 013	389 062
odpočítateľné	504 013	389 062
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	469 124	479 605
Zmena odloženého daňového záväzku	-10 481	48 865
Zaúčtovaná ako náklad	-10 481	48 865
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 208	6 682
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 978	29 806
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 186	36 488
Čerpanie sociálneho fondu	28 613	31 280
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 573	5 208

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v EUR k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
		3,75 %					
Cash Pooling Wittur Holding GmbH	EUR	+1 M EURIBOR	-	2 230 626	2 230 626	1 070 325	1 070 325

Bankový účet Spoločnosti vedený v Deutsche Bank je zapojený do cash poolingu pod PoolMaster účtom spoločnosti Wittur Holding GmbH.

7. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Závazky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021			Stav k 31.12.2020		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
<i>Istina</i>	903 014	2 883 657	1 017 902	879 802	4 804 586	0
LZ 602702/2010	674 841	1 906 367		657 744	2 581 222	
LZ 602703/2020	228 173	977 290	1 017 902	222 058	2 223 364	
<i>Finančný náklad</i>	119 094	210 140	53 950	142 834	384 225	0
LZ 602702/2010	61 449	44 158		79 073	106 648	
LZ 602703/2020	57 645	165 982	53 950	63 761	277 577	
Spolu	1 022 108	3 093 797	1 071 852	1 022 635	5 188 811	0

Leasingovým prenajímateľom je spoločnosť UniCredit Leasing Slovakia, a.s. Doba trvania finančného prenájmu je stanovená na 168 mesiacov, počnúc začiatkom mesiaca nasledujúceho po odovzdaní predmetu finančného prenájmu. Predmet finančného prenájmu bol odovzdaný na základe preberacieho protokolu dňa 31.12.2009. Spoločnosť Wittur, s.r.o. uzavrela s UniCredit Leasing Slovakia, a.s. ďalšiu nájomnú zmluvu s dobou trvania nájmu 142 mesiacov, od 10/2020.

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 výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 024 792	12 762 182
Tržby za tovar	25 539 612	25 732 130
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	38 564 404	38 494 312

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Montáž komponentov vrátane manipulácie, služby		Tržby za tovar		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	3 314	0	20 277 866	19 852 084	20 281 180	19 852 084
Nemecko	0	0	4 867 385	5 658 782	4 867 385	5 658 782
Rakúsko	12 782 469	12 602 600	0	475	12 782 469	12 603 075
Ostatné krajiny	239 009	159 583	394 361	220 788	633 370	380 371
Spolu	13 024 792	12 762 183	25 539 612	25 732 129	38 564 404	38 494 312

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	30 029 884	33 016 385
Predaj materiálu	204 469	84 886
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	292	3 068 632
Ostatné výnosy	23 626	19 482
Postúpené pohľadávky (faktoring)	29 801 497	29 843 385
Finančné výnosy, z toho:	3	5
Kurzové zisky, z toho:	3	5
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	5
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosové úroky	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 520 824	2 150 904
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 063</i>	<i>23 138</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 063	23 138
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 499 761</i>	<i>2 127 766</i>
Opravy a udržiavanie	223 946	200 439
Cestovné náhrady	25 405	14 430
Náklady na reprezentáciu	35 203	23 378
Nájomné	697 515	696 290
Upratovanie, zneškodnenie odpadu	166 326	159 205
Prepravné, kuriér	275 051	294 576
Strážna služba	69 045	65 011
Dialničné poplatky	593	474
Poradenstvo expertov	5 573	22 374
Školenia	16 743	11 898
Poštovné	1 205	993
Telefón, internet	23 870	16 331
Údržba softvéru	8 880	16 738
Reklama, inzercia	133	133
Preklady, tlmočenie	2 527	3 380
Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb audítora)	40 344	50 432
Služby – Wittur AT	6 460	0
Záhradnícke práce	14 219	6 766
Personálny leasing	796 437	484 317
Služby spojené s ISO	500	0
Ostatné náklady	89 786	60 601
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	30 078 527	33 042 085
Pokuty a penále	377	141
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	200 815	3 153 518
Ostatné	75 838	45 041
Postúpené pohľadávky (faktoring)	29 801 497	29 843 385
Finančné náklady, z toho:	293 579	314 264
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>43</i>	<i>4 432</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	4 432
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>293 536</i>	<i>309 832</i>
Nákladové úroky	205 925	228 095
Ostatné finančné náklady	87 611	81 737

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	7 638 565	8 026 268
Mzdy	5 412 801	5 708 238
Ostatné náklady na závislú činnosť	336 004	353 670
Sociálne poistenie	1 352 967	1 398 048
Zdravotné poistenie	536 793	566 312

6. Dane z príjmov

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	527 817			421 866		
teoretická daň		110 842	21%		88 592	21%
Daňovo neuznané náklady	96 766	20 321		43 448	9 124	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	131 163	23%		97 716	23%	
Splatná daň z príjmov		141 644	25%		48 851	11%
Odložená daň z príjmov		-10 481	-2%		48 865	12%
Celková daň z príjmov	131 163	23%		97 716	23%	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Náklady na operatívny leasing 2021 boli 697 515 EUR.
Operatívny leasing sa týka prenájmu vysokozdvížných vozíkov, tlačiarň a skladového stanu.

2. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku

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

Koronavírus COVID ovplyvňoval fungovanie spoločnosti aj v roku 2021. Manažment spoločnosti považuje túto udalosť ako štandardnú udalosť, ktorá nevyžaduje žiadnu úpravu v účtovnej závierke 2021 a všetky náklady súvisiace s koronavírusom boli zachytené v účtovníctve 2021.
Nová udalosť – vojnová situácia na Ukrajine nevyžaduje v tomto momente žiadne úpravy v účtovnej závierke 2021 a manažment spoločnosti pozorne monitoruje situáciu. Vojenský konflikt a sankcie namierené voči Ruskej federácii môžu z dlhodobého hľadiska ovplyvniť všeobecnú ekonomickú situáciu a následne aj objemy obchodovania, peňažné toky a ziskovosť spoločnosti.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2021	2020
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	104 090	117 543
	Ostatné spriaznené strany	263 113	72 230
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	25 611 982	25 797 670
	Ostatné spriaznené strany	110 048	117 710
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	6 460	0
	Ostatné spriaznené strany	0	6 816
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	12 785 783	12 602 600
	Ostatné spriaznené strany	188 959	159 583
Zaplatené pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 160 301	1 948 232

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 440 070	1 503 233
	Ostatné spriaznené strany	382 131	151 933
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	970 895	897 572
	Ostatné spriaznené strany	2 357	20 303
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	2 230 626	1 070 325

Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv:
Wittur Austria GmbH

Ostatné spriaznené strany:
Wittur Holding GmbH (DE), Wittur SPA (IT), Wittur Elevator Components, S.A.U. (ES), Sematic Hungária Kft (HU), SEMATIC SPA con socio unico (IT), WITTUR Sp. z o.o. (PL), Wittur Elevator Comp(Suzhou)Co.,Ltd (CN)

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

1. 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	527 817	421 866
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 149 359	993 773
Zmena stavu OP k pohľadávkam	13 769	-16 000
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	115 732	111 406
Zmena stavu rezerv	95 707	34 842
Úrokové náklady (netto)	205 924	228 095
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-292	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 108 016	1 773 982
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	29 332	-7 819
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-32 450	71 693
Zmena stavu zásob	0	0
Prevádzkové peňažné toky	2 104 898	1 837 856
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 104 898	1 837 856
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-51 774	56 201
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 053 124	1 894 057
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 140 328	-4 502 205
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	292	3 068 632
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 140 036	-1 433 573
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1 160 300	-1 948 232
Výdavky na úhradu záväzkov z fin. leasingu	-879 815	1 807 694
Príjmy / Výdavky na splácanie úverov	0	0
Výdavky na zaplatené úroky	-217 774	-348 105
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	62 711	-488 643
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-24 201	-28 159
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	46 569	74 728
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	22 368	46 569