

Poznámky k účtovnej závierke

zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Spoločnosť SCHINDLER ESKALÁTORY, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. júla 2002 a do Obchodného registra bola zapísaná 3. septembra 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka 13673/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti
- výroba kovových výrobkov
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - zdvíhacích (pohyblivých schodov) a ich častí
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- výroba zdvíhacích a manipulačných zariadení - pohyblivých schodov a pohyblivých chodníkov

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2021, výročná správa bola uložená do registra účtovných závierok 19. januára 2022 a správa audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 21. januára 2022.

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 je súčasťou skupiny Schindler Holding. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Schinac Verwaltungs GmbH, Wienerbergstrasse 23-25, Wien 1100, Rakúska republika a materskou spoločnosťou celej skupiny je Schindler Holding Ltd. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu a najmenšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Schindler Holding Ltd. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti na adrese Zugerstrasse 13 Ebikon, 6030, Švajčiarsko.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	318	333
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	316	335
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17. mája 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Ing. Tomáš Brath	Zoltán Gneth
Prokuristi:	Ing. Andrea Bugárová, MBA Ing. Dávid Németh, MBA Peter Rigó Andrzej Rafal Jeż	Beáta Meton Soós Ing. Dávid Németh, MBA Peter Rigó

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostat- ných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do kapitálových fondov z prí- spevkov
	absolútne	v %			
Schinac Verwaltungs GmbH	1 244 772	100	100	0	0
Spolu	1 244 772	100	100	0	0

V priebehu roku 2021 nedošlo k zmene spoločníkov Spoločnosti.

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 zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

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	5 rokov	20%	lineárna
Ocenené práva (licencie)	13 mesiacov	7,7%/mesiac	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 rokov	20%	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzne	100%	jednorazový odpis

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

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 %
Stavby	10 až 30	3,33 až 10%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	8,33 až 16,67%	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16,67 až 25%	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 až 10	10 až 33,33%	lineárna

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku, sú:

- technologický pokrok,
- významné nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie spoločnosti,
- zastaranosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú štandardnou skladovou cenou, náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.) sa účtujú do cenovej odchýlky. Rozdiel medzi štandardnou skladovou cenou a skutočnou cenou sa účtuje tiež ako cenová odchýlka. Cenová odchýlka sa prepočítava podľa spotreby materiálu. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v štandardných kalkulovaných cenách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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 nevymožiteľnosti pohľadávok.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania, vlastné akcie a vlastné obchodné podiely a emisné kvóty.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie 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 v roku 2021 vytvorila rezervy na bonusy, nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, nevyfakturované dodávky a služby, overenie účtovnej závierky a prípravu daňového priznania, náklady súvisiace s reorganizáciou a rezervu na záručné opravy produktov.

i) 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.

j) 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.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Prenájom (Spoločnosť je nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom 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, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. 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.

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

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 Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vyrobených eskalátorov a predaja eskalátorových náhradných dielov.

q) Porovnateľné údaje

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

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	2 382 760	150 000	0	663 878	0	0	3 196 638
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	964	0	0	0	0	0	964
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	2 381 796	150 000	0	663 878	0	0	3 195 674
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	1 388 141	150 000	0	384 499	0	0	1 922 640
Prírastky	0	473 390	0	0	33 194	0	0	506 584
Úbytky	0	964	0	0	0	0	0	964
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	1 860 567	150 000	0	417 693	0	0	2 428 260
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	994 619	0	0	279 379	0	0	1 273 998
Stav k 31.12.2021	0	521 229	0	0	246 185	0	0	767 414

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	2 292 755	150 000	0	663 878	78 475	0	3 185 108
Prírastky	0	0	0	0	0	28 030	0	28 030
Úbytky	0	16 500	0	0	0	0	0	16 500
Presuny	0	106 505	0	0	0	-106 505	0	0
Stav k 31.12.2020	0	2 382 760	150 000	0	663 878	0	0	3 196 638
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	918 060	150 000	0	351 305	0	0	1 419 365
Prírastky	0	470 081	0	0	33 194	0	0	503 275
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	1 388 141	150 000	0	384 499	0	0	1 922 640
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	1 374 695	0	0	312 573	78 475	0	1 765 743
Stav k 31.12.2020	0	994 619	0	0	279 379	0	0	1 273 998

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom.

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	665 492	15 675 385	7 762 116	0	0	0	231 098	0	24 334 091
Prírastky	0	0	0	0	0	0	547 955	78 530	626 485
Úbytky	0	0	529 913	0	0	0	0	39 265	569 178
Presuny	0	223 001	511 539	0	0	0	-734 540	0	0
Stav k 31.12.2021	665 492	15 898 386	7 743 742	0	0	0	44 513	39 265	24 391 398
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	7 239 603	5 233 792	0	0	0	0	0	12 473 395
Prírastky	0	744 366	742 999	0	0	0	0	0	1 487 365
Úbytky	0	0	529 913	0	0	0	0	0	529 913
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	7 983 969	5 446 878	0	0	0	0	0	13 430 847
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	665 492	8 435 782	2 528 324	0	0	0	231 098	0	11 860 696
Stav k 31.12.2021	665 492	7 914 417	2 296 864	0	0	0	44 513	39 265	10 960 551

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	665 492	13 862 672	7 081 032	0	0	0	1 661 183	40 736	23 311 115
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 063 712	172 542	1 236 254
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	213 278	213 278
Presuny	0	1 812 713	681 084	0	0	0	-2 493 797	0	0
Stav k 31.12.2020	665 492	15 675 385	7 762 116	0	0	0	231 098	0	24 334 091
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	6 491 334	4 515 371	0	0	0	0	0	11 006 705
Prírastky	0	748 269	718 421	0	0	0	0	0	1 466 690
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	7 239 603	5 233 792	0	0	0	0	0	12 473 395
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	665 492	7 371 338	2 565 661	0	0	0	1 661 183	40 736	12 304 410
Stav k 31.12.2020	665 492	8 435 782	2 528 324	0	0	0	231 098	0	11 860 696

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať s dlhodobým hmotným majetkom.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 76 347 tis. EUR (2020: 62 680 tis. EUR)

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	3 369 815	0	129 491	0	3 240 324
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	100 261	15 282	0	0	115 544
Zásoby spolu	3 470 076	15 282	129 491	0	3 355 868

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny štruktúry výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	2 956 537	413 278	0	0	3 369 815
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	95 065	5 196	0	0	100 261
Zásoby spolu	3 051 602	418 474	0	0	3 470 076

Na zásoby nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať so zásobami.

4. 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 zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	208 639	17 847	0	0	226 486
Krátkodobé pohľadávky spolu	208 639	17 847	0	0	226 486

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
------------	--------------------	--------------	---	--	----------------------

**Krátkodobé pohľadávky z
obchodného styku, z toho:**

Ostatné pohľadávky z obchodného
styku

Krátkodobé pohľadávky spolu

176 563	32 076	0	0	208 639
176 563	32 076	0	0	208 639

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky. Opravné položky sa tvoria voči tretím osobám mimo skupinu buď individuálne alebo vo všeobecnosti a to podľa doby splatnosti 0-6 mesiacov 0,5%, 6-12 mesiacov 33%, nad 12 mesiacov 100%.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplatí.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31.12.2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	13 286 983	4 624 820	17 911 803
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 781 750	3 873 480	15 655 230
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 505 233	751 340	2 256 573
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	9 989 170	0	9 989 170
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 530 911	0	7 530 911
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 436 211	0	2 436 211
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	22 048	0	22 048
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 276 153	4 624 820	27 900 973

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:	13 919 608	3 498 270	17 417 878
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	13 541 980	3 125 933	16 667 913
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	377 628	372 337	749 965
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 175 919	0	6 175 919
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 674 801	0	4 674 801
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 475 856	0	1 475 856
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	25 262	0	25 262
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 095 527	3 498 270	23 593 797

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať s nimi.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

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	5 847	4 500
Bežné bankové účty	1 956 386	1 201 106
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 962 233	1 205 606

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

7. 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 krátkodobé, z toho:	104 498	188 810
Ostatné náklady	104 498	188 810
Spolu	104 498	188 810

8. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Schindler Holding AG	EUR	1,25%	Nešpecifikovaný (cash pooling)	7 530 911	4 674 801
Spolu				7 530 911	4 674 801

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.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	60 847	56 509
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	125 025	114 098
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	125 025	114 098
Čerpanie sociálneho fondu	130 077	109 760
Konečný zostatok sociálneho fondu	55 795	60 847

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

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
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	28 055 795	0	0	28 055 795
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	28 000 000	0	0	28 000 000
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	55 795	0	0	55 795
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	28 055 795	0	0	28 055 795
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	13 822 393	9 009 931	22 832 324
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 587 922	4 195 367	12 783 289
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 234 471	4 814 564	10 049 035

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	778 854	0	778 854
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
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	397 586	0	397 586
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	281 672	0	281 672
Daňové záväzky a dotácie	0	0	73 229	0	73 229
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	26 367	0	26 367
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 601 247	9 009 931	23 611 178

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
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	28 060 847	0	0	28 060 847
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	28 000 000	0	0	28 000 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddávky	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	60 847	0	0	60 847
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	28 060 847	0	0	28 060 847
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 588 217	5 655 590	14 243 807
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 475 792	3 500 068	6 975 860
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 112 425	2 155 522	7 267 947
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	759 062	0	759 062
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0

Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-
väzkov voči prepojeným účtovným jednot-
kám

	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	399 988	0	399 988
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	283 187	0	283 187
Daňové záväzky a dotácie	0	0	59 796		59 796
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	16 091	0	16 091
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 347 279	5 655 590	15 002 869

Závazky Spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. 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:	0	111 000	0	0	111 000
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>111 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>111 000</i>
Náklady na reorganizáciu	0	111 000	0	0	111 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 031 788	1 013 959	1 445 514	166 198	1 434 033
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>85 544</i>	<i>182 459</i>	<i>85 544</i>	<i>0</i>	<i>182 459</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho za- bezpečenia	85 544	182 459	85 544	0	182 459
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 946 244</i>	<i>831 500</i>	<i>1 359 970</i>	<i>166 198</i>	<i>1 251 574</i>
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 720	9 720	9 720	0	9 720
Odmeny	452 155	257 757	397 611	40 990	271 311
Nevyfakturované dodávky a služby	435 951	141 165	435 951	0	141 165
Iné	242 416	422 858	191 808	14 208	459 258
Náklady na reorganizáciu	606 000	0	124 880	111 000	370 120
Odstránenie kvalitatívnych závad	200 000	0	200 000	0	0
Rezervy spolu	2 031 788	1 124 959	1 445 514	166 198	1 545 033

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:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	593 714	2 031 486	577 445	15 968	2 031 788
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>217 561</i>	<i>85 544</i>	<i>211 981</i>	<i>5 580</i>	<i>85 544</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho za- bezpečenia	217 560	85 544	211 981	5 580	85 543
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>376 153</i>	<i>1 945 942</i>	<i>365 464</i>	<i>10 388</i>	<i>1 946 244</i>
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 514	9 720	13 514	0	9 720
Odmeny	204 950	451 855	197 312	7 338	452 155
Nevyfakturované dodávky a služby	103 778	435 951	103 778	0	435 951
Iné	53 910	242 416	50 860	3 050	242 418
Náklady na reorganizáciu	0	606 000	0	0	606 000
Odstránenie kvalitatívnych závad	0	200 000	0	0	200 000
Rezervy spolu	593 714	2 031 486	577 445	15 968	2 031 788

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
Pôžička Schindler Holding AG	EUR	1,5%	Neurčený	28 000 000	28 000000
Spolu				28 000 000	28 000000

Spoločnosť obdržala dlhodobú úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky Schinac Verwaltungs AG v roku 2015. Zmluva je uzavretá na dobu neurčitú a v roku 2018 bol ukončený úverový vzťah s materskou spoločnosťou. Pôžičku Spoločnosť nesplatila, ale došlo k zmene poskytovateľa pôžičky na Schindler Holding AG. Od 20.12.2016 do 20.12.2017 bola úroková miera na 1,25 % a od 21.12.2017 do 25.10.2019 sa zmenila úroková sadzba na 0,75 %. Od 25.10.2019 sa navýšila pôžička o 5 000 000 EUR a zmenila úroková sadzba na 1,25 %. Od 23.10.2020 sa navýšila pôžička o 2 000 000 EUR, úroková sadzba zostala na 1,25 %. Od 21.10.2021 sa úroková sadzba navýšila na 1,5 %.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Úroky	75 833	67 083
Spolu	75 833	67 083

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:	81 649 019	81 508 994
Tržby za vlastné výrobky	80 714 338	81 475 330
Tržby z predaja služieb	346 679	33 664
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z predaja hnuteľnosti	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	588 001	601 284
Čistý obrat celkom	81 649 018	82 110 278

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:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2021	2020
Slovenská republika	služby	99 627	1000
	výrobky	5 513 834	3 352 379
	Spolu	5 613 461	3 353 379
EU	služby	114 930	29 574
	výrobky	56 417 955	61 145 156
	Spolu	56 532 885	61 174 730
USA a Kanada	výrobky	3 431 570	2 345 674
	Spolu	3 431 570	2 345 674
Švajčiarsko	výrobky	3 449 041	3 967 257
	služby	2000	272
	Spolu	3 451 041	3 967 529
iné	služby	180 089	2 818
	výrobky	11 901 938	10 664 864
	Spolu	12 082 027	10 667 682
Spolu		81 061 017	81 508 994

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 385 579 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 389 061 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 1.1.2020	Zmena stavu vnútroor- ganizačných zásob	
				2021	2020
Nedokončená výroba	5 561 915	5 128 173	4 771 275	433 742	356 898
Polotovary vlastnej výroby	476 601	521 282	629 133	-44 681	-107 851
Spolu	6 038 516	5 649 455	5 400 408	389 061	249 047
Manká a škody				11 800	-27 615
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				-15 282	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				385 579	221 432

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	667 351	843 304
Predaj hmotného majetku	1 300	
Výnosy z predaja šrotu	68 367	35 761
Výnosy z prefakturácie prevádzkových nákladov	468 367	544 387
COVID - štátna pomoc	80 650	242 019
Iné	49 967	21 137
Finančné výnosy, z toho:	107 581	294 775
Kurzové zisky, z toho:	107 581	294 775
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23 621	-29 493

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 383 859	13 039 992
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 600</i>	<i>21 600</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 600	21 600
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>12 362 259</i>	<i>13 018 392</i>
Nájom za personál	136 589	217 774
Doprava	2 277 566	2 273 229
Nájomné	371 011	368 319
Prenájom (lízing)		0
Personálne služby	31 853	15 779
Právne a iné služby zabezpečujúce prevádzku	5 005 920	6 040 432
Cestovné	616 763	362 842
Oprava a údržba	388 738	385 077
Iné poradenstvo	9 067	21 600
Podpora manažmentu	1 481 455	1 422 858
IT podpora	536 947	525 061
Licencie	185 583	178 223
Balenie	495 757	565 223
Služby na projekty PSP	482 981	253 346
Daňové poradenstvo	3 700	3 400
Iné	338 329	385 229
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	276 322	394 626
Škody zo živelných pohrôm na majetku		
Manká a škody	275 343	-218 232
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-84 380	606 000
Iné	85 369	6 858
Finančné náklady, z toho:	378 795	570 268
Kurzové straty, z toho:	3 556	217 190
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 416	44 887
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>375 239</i>	<i>353 078</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	367 500	341 822
Bankové poplatky	7 739	11 256

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	9 971 966	9 926 881
Mzdy	6 890 201	6 780 023
Zdravotné a sociálne poistenie	2 422 578	2 344 859
Sociálne zabezpečenie	659 187	801 999

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	187 046	0	-11 426	175 620
Zásoby	3 470 076	0	-114 209	3 355 867
Pohľadávky	84 049	0	-27 897	56 152
Rezervy	1 946 244	0	-583 671	1 362 573
Ostatné	26 940	0	19 637	46 577
Celkom	5 714 355	0	-717 566	4 996 789
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 200 014	0	-150 688	1 049 326
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 200 014	0	-150 688	1 049 326

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:	-1 320 391			787 299		
teoretická daň		0	21%		165 333	21%
Pripočítateľné položky k základu dane	1 807 181	379 508		554 887	116 526	
Odpočítateľné položky k základu dane	-2 207 237	-463 520		-250 841	-52 677	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky				0	0	
Iné	2 024			-196 829	-41 334	
Spolu		-84 012	0%		187 848	24%
Splatná daň z príjmov		0			593 837	
Odložená daň z príjmov		150 688			-405 989	
Celková daň z príjmov		150 688	21%		187 848	24%

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 v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie

dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne 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	2021	2020
Predaj výrobkov - eskalátory a časti (601)	72 816 895	76 131 036
Predaj služieb (602)	344 249	6 747
Ostatné výnosy (648)	468 367	411 334
Výnosy spolu	73 629 511	76 549 117
Management fee	1 481 455	1 422 858
Licenčné poplatky	183 183	164 973
Ostatné		0
Služby zabezpečujúce prevádzku	6 545 670	6 730 512
Úroky z úveru	367 500	341 821
Náklady spolu	8 577 808	8 660 164
Obstaranie materiálu výrobkov a tovaru	11 361 369	10 981 449
Obstaranie spolu	8 577 808	10 981 449

Charakteristika transakcie	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	15 655 230	16 667 912
Ostatné pohľadávky	7 530 911	4 674 801
Majetok spolu	23 186 141	21 342 713
Závazky z obchodného styku - krátkodobé	12 783 287	6 975 860
Prijaté pôžičky	28 000 000	28 000 000
Závazky spolu	40 783 287	34 975 860

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

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2021 bol 8 a v roku 2020 bol 8.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

Položka	2021	2020
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	622 751	776 500
Doplnkové dôchodkové poistenie	111 184	102 289
Spolu	733 935	878 789

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	1 244 772	0	0	0	1 244 772
Ostatné kapitálové fondy	3 127 812	0	0	0	3 127 812
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	124 477	0	0	0	124 477
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 051 105	0	0	0	3 051 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	599 451	-1 471 079	599 451	0	-1 471 079
Vlastné imanie spolu	8 147 617	-1 471 079	599 451	0	6 077 087

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	1 244 772	0	0	0	1 244 772
Ostatné kapitálové fondy	3 127 812	0	0	0	3 127 812
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	124 477	0	0	0	124 477
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 051 105	0	0	0	3 051 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 813 649	599 451	2 813 649	0	599 451
Vlastné imanie spolu	10 361 815	599 451	2 813 649	0	8 147 617

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 244 772 EUR.

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 3 127 812 EUR vykázaný vklad spoločníka z roku 2001, ktorý nezvyšoval základné imanie.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 599 451 EUR bol vyplatený vo forme dividend jedinému spoločníkovi Spoločnosti.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 320 391	787 299
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 993 704	1 969 966
Odpis zásob	275 452	-218 232
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	17 847	32 076
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-114 208	418 474
Zmena stavu rezerv	-486 755	1 438 074
Úrokové náklady (netto)	367 500	341 821
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 161	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	731 988	4 769 478
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-3 638 023	-787 255
Úbytok (prírastok) zásob	-2 811 739	1 651 237
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	8 612 007	-1 595 262
Prevádzkové peňažné toky	2 894 233	4 038 198
Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 894 233	4 038 198
Zaplatené úroky	-367 500	-274 738
Zaplatená daň z príjmov	-584 841	-1 055 753
Vyplatené dividendy	-599 451	-2 813 649
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 342 441	-105 942
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-587 114	-1 034 506
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 300	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-585 814	-1 034 506
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / (splátky) pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	2 000 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	2 000 000
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	756 627	859 552
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 205 606	346 054
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 962 233	1 205 606

