

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Adient Innotec Metal Technologies s.r.o.
Zvolenská cesta 2740
984 01 Lučenec

Spoločnosť Adient Innotec Metal Technologies s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. februára 2012 a do Obchodného registra bola zapísaná 4. februára 2012. (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 21569/S).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

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 2. augusta 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 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. októbra 2020 do 30. septembra 2021.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu aj najväčšiu skupinu s názvom Adient, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Adient plc., so sídlom 25-28 North Wall Quay, Dublin, Írsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	96	92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	99	93
počet vedúcich zamestnancov	8	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 2. augusta 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2021.

8. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Konatelia:	František Verdenšteter od: 29.04.2021 Matthias Anton Helmar Groß Bryan Keith Lanser Michael Lloyd Lanser David Nash Daniel Johannes Schleicher Do: 28.04.2021	Philippe Antoine Simon do: 03.08.2020 Matthias Anton Helmar Groß Bryan Keith Lanser Michael Lloyd Lanser Daniel Johannes Schleicher od: 18.09.2019 David Nash od: 04.08.2020
Prokurista:	Krzysztof Piotr Brzyski Ing. Viktor Šimon od: 29.04.2021 František Verdenšteter do: 28.04.2021	Krzysztof Piotr Brzyski František Verdenšteter od: 01.11.2019

9. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločnosti k 30. septembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Innotec, Corp.	1 148 240	37%	37%	0
Adient Global Holdings Ltd	1 951 760	63%	63%	0
Spolu	3 100 000	100%	100%	0

Zmeny v štruktúre Spoločnosti v priebehu roka 2020 a 2019:

Dňa 19. júna 2019 bolo valným zhromaždením schválené zníženie základného imania o sumu 2 000 000 EUR (proporčne), a to zo sumy 5 100 000 EUR na 3 100 000 EUR.

Po účinnom znížení základného imania vklad spoločníka Innotec, Corp. je 1 148 240 EUR, predstavujúci podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške 37,04%, a vklad spoločníka Adient Global Holdings Ltd vo výške 1 951 760 EUR predstavujúci podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške 62,96%.

Dňa 6. apríla 2022 bolo valným zhromaždením schválené zníženie základného imania o sumu 800 000 EUR (proporčne), a to zo sumy 3 100 000 EUR na 2 300 000 EUR.

Po účinnom znížení základného imania vklad spoločníka Innotec, Corp. je 851 920 EUR, predstavujúci podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške 37,04%, a vklad spoločníka Adient Global Holdings Ltd vo výške 1 448 080 EUR predstavujúci podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške 62,96%.

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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 %
Oceniteľné práva (licencie)	10	Rovnomerne	10

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	20	Rovnomerne	5
Samostatný hnuiteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	5-12	Rovnomerne	8,33 - 20
<i>Formy a šablóny</i>	4-8	Rovnomerne	12,5 - 25

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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.

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.

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.

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.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na rezervy na nevyčerpané dovolenky a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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 nevyužité daňové 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 budúceму 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) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – železných tyčiek (kovová časť hlavovej opierky).

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 ná- klady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2020	0	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
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 30.09.2021	0	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
Oprávky								
Stav k 1.10.2020	0	19 460	630 000	0	0	0	0	649 460
Prírastky	0	0	140 000	0	0	0	0	140 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2021	0	19 460	770 000	0	0	0	0	789 460
Opravné položky								
Stav k 1.10.2020	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 30.09.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2020	0	0	770 000	0	0	0	0	770 000
Stav k 30.09.2021	0	0	630 000	0	0	0	0	630 000

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 1.10.2019	0	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
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 30.09.2020	0	19 460	1 400 000	0	0	0	0	1 419 460
Oprávky								
Stav k 1.10.2019	0	16 217	490 000	0	0	0	0	506 217
Prírastky	0	3 243	140 000	0	0	0	0	143 243
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	19 460	630 000	0	0	0	0	649 460
Opravné položky								
Stav k 1.10.2019	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 30.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2019	0	3 243	910 000	0	0	0	0	913 243
Stav k 30.09.2020	0	0	770 000	0	0	0	0	770 000

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 1.10.2020	0	4 000	5 395 627	0	0	0	368 267	0	5 767 894
Prírastky	0	0	0	0	0	0	95 096	0	95 096
Úbytky	0	0	8 513	0	0	0	0	0	8 513
Presuny	0	0	460 664	0	0	0	-453 863	0	6 801
Stav k 30.09.2021	0	4 000	5 847 778	0	0	0	9 500	0	5 861 278
Oprávky									
Stav k 1.10.2020	0	600	4 133 789	0	0	0	0	0	4 134 389
Prírastky	0	267	515 500	0	0	0	0	0	515 767
Úbytky	0	0	8 513	0	0	0	0	0	8 513
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2021	0	867	4 640 776	0	0	0	0	0	4 641 643
Opravné položky									
Stav k 1.10.2020	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 30.09.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2020	0	3 400	1 261 838	0	0	0	368 267	0	1 633 505
Stav k 30.09.2021	0	3 133	1 207 002	0	0	0	9 500	0	1 219 635

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 1.10.2019	0	4 000	5 145 549	0	0	0	279 791	0	5 429 340
Prírastky	0	0	0	0	0	0	375 973	0	375 973
Úbytky	0	0	37 419	0	0	0	0	0	37 419
Presuny	0	0	287 497	0	0	0	-287 497	0	0
Stav k 30.09.2020	0	4 000	5 395 627	0	0	0	368 267	0	5 767 894
Oprávky									
Stav k 1.10.2019	0	333	3 643 120	0	0	0	0	0	3 643 453
Prírastky	0	267	528 088	0	0	0	0	0	528 355
Úbytky	0	0	37 419	0	0	0	0	0	37 419
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	600	4 133 789	0	0	0	0	0	4 134 389
Opravné položky									
Stav k 1.10.2019	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 30.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2019	0	3 667	1 502 429	0	0	0	279 791	0	1 785 887
Stav k 30.09.2020	0	3 400	1 261 838	0	0	0	368 267	0	1 633 505

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2021
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	456	5 831	456	0	5 831
Výrobky	2 281	0	2 281	0	0
Zásoby spolu	2 737	5 831	2 737	0	5 831

Zásoby sú uskladnené v skladoch subkontraktorov, kde prebieha finálne spracovanie – galvanizácia a expedícia k zákazníkom.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 30.09.2020
Materiál	77	0	77	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	164	456	164	0	456
Výrobky	11 425	2 281	11 425	0	2 281
Zásoby spolu	11 666	2 737	11 666	0	2 737

4. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila opravnú položku v priebehu bežného účtovného obdobia ani za predchádzajúce účtovné obdobie z dôvodu, že nevznikla pochybnosť plnenia zo strany zákazníkov. Všetky pohľadávky spoločnosť sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	943 387	0	943 387
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	940 251	0	940 251
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 136	0	3 136
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	69	0	69
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	69	0	69
Krátkodobé pohľadávky spolu	943 456	0	943 456

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:	796 693	0	796 693
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	794 074	0	794 074
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 619	0	2 619
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	171 171	0	171 171
Daňové pohľadávky a dotácie	171 215	0	171 215
Iné pohľadávky	-44	0	-44
Krátkodobé pohľadávky spolu	967 864	0	967 864

5. 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 na strane 17.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 614	1 165
Ostatné	1 614	1 165
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	13 372	-30 567
Výrobok - železné tyče (kovová časť hlavovej opierky)	13 372	-30 567
Spolu	14 986	-29 402

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 18.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	2 522	2 245
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	17	277
Tvorba sociálneho fondu spolu	17	277
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 539	2 522

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 539	0	0	2 539
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 539	0	0	2 539
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 539	0	0	2 539
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 578 807	0	1 578 807
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	162 709	0	162 709
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 416 098	0	1 416 098
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	510 830	0	510 830
Závazky voči zamestnancom	0	0	82 127	0	82 127
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	53 154	0	53 154
Daňové záväzky a dotácie	0	0	375 549	0	375 549
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 089 637	0	2 089 637

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 522	0	0	2 522
Záväzky zo sociálneho fondu	0	2 522	0	0	2 522
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 522	0	0	2 522
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 823 217	0	1 823 217
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	73 977	0	73 977
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 749 240	0	1 749 240
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	258 679	0	258 679
Záväzky voči zamestnancom	0	0	91 400	0	91 400
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	58 297	0	58 297
Daňové záväzky a dotácie	0	0	108 982	0	108 982
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 081 896	0	2 081 896

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.10.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2021
Krátkodobé rezervy, z toho:	161 206	147 010	133 510	0	174 706
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	27 696	12 518	0	0	40 214
nevyčerpané dovolenky	27 696	12 518	0	0	40 214
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	133 510	134 492	133 510	0	134 492
voda, plyn, elektrina	8 693	8 151	8 693	0	8 151
nevyfakturované dodávky	40 000	40 000	40 000	0	40 000
rezerva na bonusy	68 542	72 019	68 542	0	72 019
preprava	0	0	0	0	0
rezerva na audit	16 275	14 322	16 275	0	14 322
Rezervy spolu	161 206	147 010	133 510	0	174 706

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2020
Krátkodobé rezervy, z toho:	251 837	133 510	224 141	0	161 206
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	29 939	0	2 243	0	27 696
nevyčerpané dovolenky	29 939	0	2 243	0	27 696
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	221 898	133 510	221 898	0	133 510
voda, plyn, elektrina	6 250	8 693	6 250	0	8 693
nevyfakturované dodávky	88 250	40 000	88 250	0	40 000
rezerva na bonusy	110 438	68 542	110 438	0	68 542
preprava	685	0	685	0	0
rezerva na audit	16 275	16 275	16 275	0	16 275
Rezervy spolu	251 837	133 510	224 141	0	161 206

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:	11 991 211	12 100 011
Tržby za vlastné výrobky	11 991 211	12 100 011
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	85 802
Čistý obrat celkom	11 991 211	12 185 813

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky – železné tyčky		Spolu	
	2021	2020	2021	2020
Slovensko	10 434 802	10 321 271	10 434 802	10 321 271
Nemecko	466 858	729 011	466 858	729 011
Slovinsko	1 089 551	1 049 729	1 089 551	1 049 729
Spolu	11 991 211	12 100 011	11 991 211	12 100 011

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 103 955 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 103 955 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k	Stav k	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
	30.09.2021	30.09.2020	1.10.2019	2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 000 227	872 950	1 478 538	127 277	-605 588
Výrobky	51 539	74 861	72 884	-23 322	1 977
Spolu	1 051 766	947 811	1 551 422	103 955	-603 611
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				103 955	-603 611

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	85 802
Ostatné	0	85 802
Finančné výnosy, z toho:	9 721	3 885
Kurzové zisky, z toho:	1 896	-6 020
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7 825</i>	<i>9 905</i>
Úroky	7 825	9 905

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:	3 740 602	3 597 553
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 813</i>	<i>15 746</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 813	15 746
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 726 997</i>	<i>3 581 807</i>
Subkontrakt	2 203 065	1 993 796
Poplatky platené Skupine	464 541	718 633
Doprava	331 184	332 534
Nájomné	198 677	206 825
Náklady na zamestnancov	12 898	75 551
Oprava a údržba	70 091	51 032
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	54 039	49 278
Strážna a upratovacia služba	38 738	33 279
Náklady na testovaciu výrobu	19 143	29 895
Externé technické služby	23 235	28 459
Náklady na IT	9 391	14 869
Cestovné	446	5 488
Reprezentačné	213	1 520
Náklady na telekomunikačné služby	2 641	1 136
Prestavba závodu	278 682	0
Ostatné	12 278	39 512
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 458	30 857
Dary	9 679	16 541
Ostatné pokuty	9	242
Ostatné náklady na hospodarsku činnosť	4 770	14 074
Finančné náklady, z toho:	7 898	10 561
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 966</i>	<i>7 561</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 932</i>	<i>3 000</i>
Ostatné fin. náklady	1 574	2 785
Úroky	1 231	215
Poistenie	127	0

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	1 938 201	1 921 678
Mzdy	1 334 167	1 393 319
Sociálne poistenie	332 903	342 321
Zdravotné poistenie	166 606	137 214
Sociálne zabezpečenie	104 525	48 824

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu zis- kov a strát	Stav k 30.09.2021
Dlhodobý majetok	-121 135	0	82 622	-38 513
Zásoby	2 737	0	3 094	5 831
Rezervy	108 667	0	-3 236	105 431
Ostatné	45 811	0	-14 622	31 189
Celkom	36 080	0	67 858	103 938
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový zá- väzok (-) vypočítaný	7 577	0	14 250	21 827
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	7 577		14 250	21 827
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	7 577		14 250	21 827

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	942 026			446 646		
Teoretická daň		197 825	21%		93 796	21%
Daňovo neuznané náklady	20 305	4 264		50 147	10 531	
Spolu		202 090	21%		104 327	21,49%
Splatná daň z príjmov		216 340	23%		97 413	21,50%
Odložená daň z príjmov		-14 250	2%		6 914	0,00%
Celková daň z príjmov		202 090	21%		104 327	21,49%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Vzhľadom na to, že mnohé 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.

Spoločnosť nemá prípadné ďalšie pohľadávky / záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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 30. septembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Predaj výrobkov a služieb	Ostatné spriaznené strany	11 648 271	11 638 836
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 520 103	1 213 045
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	4 019 676	242 130
Ostatné	Ostatné spriaznené strany	0	13 970
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	162 709	73 977
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	940 251	794 074

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

Členovia štatutárnych a iných orgánov Spoločnosti za svoju činnosť v orgánoch Spoločnosti v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne peňažné a nepeňažné príjmy a neboli im poskytnuté žiadne úvery, preddavky ani záruky.

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 1.10.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2021
Základné imanie	3 100 000	0	0	0	3 100 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	273 459			17 116	290 575
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	342 320	739 936	325 204	-17 116	739 936
Vlastné imanie spolu	3 715 779	739 936	325 204	0	4 130 511

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2020
Základné imanie	5 100 000	0	0	-2 000 000	3 100 000
Zmena základného imania	-2 000 000	0	0	2 000 000	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	175 352	0	0	98 107	273 459
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 962 140	342 320	1 864 033	-98 107	342 320
Vlastné imanie spolu	5 237 492	342 320	1 864 033	0	3 715 779

Základné imanie Spoločnosti tvoria vklady Spoločníkov do Spoločnosti v hodnote 3 100 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

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

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 342 320 EUR bol rozdelený tak, že časť zisku Spoločnosti vo výške 17 116 EUR bola zaúčtovaná ako príspevok do rezervného fondu Spoločnosti, časť zisku Spoločnosti v celkovej výške 204 748 EUR bola vyplatená spoločníkovi Adient Global Holdings Ltd. a časť zisku Spoločnosti v celkovej výške 120 456 EUR bola vyplatená spoločníkovi Innotec, Corp.

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	942 026	446 646
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	655 767	671 598
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	3 094	-8 929
Zmena stavu rezerv	13 500	-90 631
Úrokové náklady (netto)	-6 594	-9 690
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 607 793	1 008 994
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-191 195	-184 921
Úbytok (prírastok) zásob	-255 842	698 735
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-74 268	-173 583
Prevádzkové peňažné toky	1 086 488	1 349 245
Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 086 488	1 349 245
Zaplatené úroky	-1 231	-215
Prijaté úroky	7 825	9 905
Zaplatená daň z príjmov	36 901	-751 864
Vyplatené dividendy	-325 204	-1 822 659
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	804 779	-1 215 587
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-101 897	-375 973
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-101 897	-375 973
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Výdavky zo zníženia základného imania	0	-2 000 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-2 000 000
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	702 882	-3 591 560
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 496 855	5 088 415
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 199 737	1 496 855