

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

TBG Slovensko, a. s.
Seberíniho 5705/2
821 03 Bratislava – mestská časť Ružinov

Spoločnosť TBG Slovensko, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. februára 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 4. marca 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3828/B). IČO: 362 83 801, DIČ: 202 215 1340.

Spoločnosť sa stala od 1. januára 2018 právnym nástupcom spoločnosti Betonpumpy a doprava SK, a.s. zaniknutej zlúčením.

b) Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba betónových a maltových zmesí, výroba výrobkov a polotovarov z betónu, cementu, sadry a vápna,
- kúpa tovarov na účely jeho predaja,
- sprostredkovateľská činnosť,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- prenájom nákladných motorových vozidiel a mechanizmov,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- poradenská činnosť v oblasti stavebníctva.

c) Informácie k prílohe o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28,06	53,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	43
Počet vedúcich zamestnancov	2	3

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 16. júna 2021 na svojom riadnom zasadnutí schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 25.6.2021.

h) Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Rozhodnutie jediného akcionára dňa 16. septembra 2021 schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A DOZORNÝCH ORGÁNOV

a) Orgány Spoločnosti

Členovia predstavenstva spoločnosti:

- Ing. Marián Miškovič, predseda, od 15.8.2020
- Ing. Zdeněk Gärtner, člen, od 15.8.2020 do 15.4.2021
- Marián Taraba, člen, od 21.7.2020 do 15.4.2021

Členovia dozornej rady:

- Karel Chuděj, od 30.5.2017
- Petr Ondruch, od 30.5.2017
- Pavel Těhnik, od 30.5.2017

b) Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2021:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Českomoravský beton, a.s., Beroun-Město 660, Beroun, Česká republika	15 722 524	100	100	0	0
Spolu	15 722 524	100	100	0	0

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Českomoravský beton, a.s., Beroun-Město 660, Beroun, Česká republika	15 722 524	100	100	0	0
Spolu	15 722 524	100	100	0	0

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Českomoravský cement a.s., Mokrý 359, 664 04 Mokrý-Horákov, Česká republika a je súčasťou konsolidačného celku spoločnosti Heidelberg Cement AG, Berlinerstrasse 6, Heidelberg, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku zverejní spoločnosť Českomoravský cement, a.s., Mokrý 359, 664 04 Mokrý-Horákov, Česká republika.

D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

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.

S cieľom vykrytia strát vedenie spoločnosti rozhodlo o odpredaji 5 svojich betonární v regiónoch a zameraní sa výhradne na trh v Bratislave. K 1.4.2021 bolo týchto 5 betonární úspešne predaných, čo malo významný vplyv na hospodárenie a účtovné výkazy Spoločnosti. Transakcia prebehla formou predaja časti podniku a priniesla Spoločnosti zisk a taktiež výrazný príspevok voľných peňažných prostriedkov.

Predajom piatich betonární sa znížila účtovná hodnota dlhodobého majetku Spoločnosti približne o 1,1 mil. EUR. Zároveň tieto betonárne v roku 2020 vyprodukovali viac ako 4,2 mil. EUR tržieb. Transakcia je bližšie popísaná v poznámke G.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (materiál, poplatky, služby a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 €, sa odpisuje 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	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 €, sa odpisuje 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	15 - 25	lineárna	4 - 7
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje a zariadenia (ťažké mechanizmy)</i>	5 - 20	lineárna	5 - 20
<i>Prístroje a zariadenia (kancelárska technika)</i>	4	lineárna	25

V prípade predpokladaných nižších budúcich ekonomických úžitkov majetku, ako je jeho ocenenie v účtovníctve a po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu 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. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje metódou oceňovania zásob pevnými skladovými cenami. Vzniknuté odchýlky sa postupne rozpúšťajú do nákladov.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko ich nevykázateľnosti.

e) 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.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch. Oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

g) 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.

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 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. Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, nevyčerpané dovolenky a zákonné sociálne odvody, na prémie spolu s povinným poistným, likvidáciu stavieb a na nevyfakturované dodávky.

i) Závazky

Závazky 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

Mzdy, príspevky do štátnych zdravotných a dôchodkových fondov, platená ročná dovolenka, bonusy a iné zamestnanecké požitky 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 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.

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) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť 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 vyrovnať voči budúcemu základu dane.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za EURO sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

o) 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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja betónu, tržby za prepravu betónu a predaja častí podniku.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie 2021

[illegible]

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku – bezprostredne predchádzajúce obdobie 2020

[illegible]

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie 2021									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500 787	2 367 385	5 782 180	0	0	0	249 263	0	9 899 615
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 025	0	2 025
Úbytky	475 234	1 816 861	2 189 214	0	0	0	0	0	4 481 309
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 025 553	550 524	3 592 966	0	0	0	251 288	0	5 420 331
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 713 167	2 838 563	0	0	0	0	0	4 551 730
Prírastky	0	29 334	318 603	0	0	0	0	0	347 937
Úbytky	0	1 384 854	2 006 635	0	0	0	0	0	3 391 489
Stav na konci účtovného obdobia	0	357 647	1 150 531	0	0	0	0	0	1 508 178
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500 787	654 218	2 943 617	0	0	0	249 263	0	5 347 885
Stav na konci účtovného obdobia	1 025 553	192 877	2 442 435	0	0	0	251 288	0	3 912 153

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku – bezprostredne predchádzajúce obdobie 2020

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500 787	2 855 446	7 132 555	0	0	0	241 328	0	11 730 116
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 250	0	8 250
Úbytky	0	488 061	1 350 375	0	0	0	315	0	1 838 751
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 500 787	2 367 385	5 782 180	0	0	0	249 263	0	9 899 615
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 041 624	3 738 679	0	0	0	0	0	5 780 303
Prírastky	0	95 992	406 754	0	0	0	0	0	502 746
Úbytky	0	424 449	1 306 870	0	0	0	0	0	1 731 319
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 713 167	2 838 563	0	0	0	0	0	4 551 730
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	76 549	0	0	0	0	0	0	76 549
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	76 549	0	0	0	0	0	0	76 549
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500 787	737 273	3 393 876	0	0	0	241 328	0	5 873 264
Stav na konci účtovného obdobia	1 500 787	654 218	2 943 617	0	0	0	249 263	0	5 347 885

Spoločnosť neeviduje a neužíva nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností.

Dlhodobý majetok je poistený v rámci skupiny Heidelberg Cement, limit ročného poistného plnenia pre celú skupinu je 270 mil. EUR so spoluúčasťou 100 tis. EUR.

3. Pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)			Stav opravnej položky k 31.12.2021
			Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným UJ	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 530 717	23 641	139 875	699 423		715 060
Ostatné pohľadávky voči prepojeným UJ	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Opravné položky spolu	1 530 717	23 641	139 875	699 423		715 060

Opravné položky boli tvorené v 100 % výške na pohľadávky, pri ktorých je riziko, že ich dlžník nezaplatí a ak od ich splatnosti uplynula doba dlhšia ako 180 dní a na pohľadávky v reštrukturalizácií.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	9 853	0	9 853
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	381 902	1 016 540	1 398 442
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným UJ	2 950 000	0	2 950 000
Iné pohľadávky	6 334	0	6 334
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 348 089	1 016 540	4 364 629

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	37 115	0	37 115
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	950 212	2 146 594	3 096 806
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným UJ	616 145	0	616 145
Iné pohľadávky	2 598	0	2 598
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 606 070	2 146 594	3 752 664

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

4. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	8 349	22 586
Bežné bankové účty	166 339	281 188
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	174 688	303 774

5. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 154	19 345
poistenie	868	4 261
prenájom nehnuteľného majetku	2 000	3 829
dodávka plynu	0	10 480
poplatok za nadrozmernú prepravu	2556	0
ostatné	730	775
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	6 154	19 345

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	2020
Účtovná strata	-2 065 249
Vysporiadanie účtovnej straty	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-2 065 249
Iné	0
Spolu	-2 065 249

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v časti O poznámok.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				Stav k 31. 12. 2021
	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy: z toho	11 056	2 727	0	1 287	12 496
Rezerva na odchodné	11 056	2 727	0	1 287	12 496
Krátkodobé rezervy, z toho:	462 985	43 806	77 427	179 071	250 293
Nevyčerpané dovolenky a zákonné sociálne odvody	27 441	15 495	20 950	6 442	15 544
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	27 441	15 495	20 950	6 442	15 544
Rezerva na odchodné	5 077	0	5 077	0	0
Rezerva na prémie spolu s povinným poistným	22 637	6 700	12 858	9 778	6 701
Rezerva na odstupné pri zruš.prac.miesta	155 795	0	16 298	133 060	6 437
Rezervy na nevymenované dodávky	252 035	21 611	22 244	29 791	221 611
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	435 544	28 311	56 477	172 629	234 749

V období 2021 bola rozpustená významná časť rezervy na odstupné pri zrušení pracovného miesta. Hlavným dôvodom bol predaj betonárni formou predaja časti podniku, vďaka čomu nebolo nutné rušiť pracovné miesta.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				Stav k 31. 12. 2020
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy: z toho	26 951	0	0	15 895	11 056
Rezerva na odchodné	26 951	0	0	15 895	11 056
Krátkodobé rezervy, z toho:	538 206	434 051	445 893	63 379	462 985
Nevyčerpané dovolenky a zákonné sociálne odvody	43 751	27 441	43 751	0	27 441
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	43 751	27 441	43 751	0	27 441
Rezerva na odchodné	0	5 077	0	0	5 077
Rezerva na prémie spolu s povinným poistným	108 801	22 637	87 967	20 834	22 637
Rezerva na odstupné pri zruš.prac.miesta	0	155 795	0	0	155 795
Rezervy na nevymenované dodávky	385 654	223 101	314 175	42 545	252 035
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	494 455	406 610	402 142	63 379	435 544

3. Záväzky

Informácie o záväzkoch k 31.12.2021:

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	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 375	0	0	4 375
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 375	0	0	4 375
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 375	0	0	4 375
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	409 248	41 972	451 220

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	
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	91 120	3 236	94 356
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	318 128	38 736	356 864
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 786 888		2 786 888
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 703 271	0	2 703 271
Závazky voči zamestnancom	0	0	38 732	0	38 732
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	27 835	0	27 835
Daňové záväzky a dotácie	0	0	14 539	0	14 539
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 511	0	2 511
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 196 136	41 972	3 238 108

Informácie o záväzkoch k 31.12.2020:

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	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 234	0	0	6 234
Závazky zo sociálneho fondu	0	6 234	0	0	6 234
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 234	0	0	6 234
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 411 473	805 166	2 216 639
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	578 327	578 363	1 156 690
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	833 146	226 803	1 059 949
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 869 039	0	2 869 039
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 709 000	0	2 709 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	53 575	0	53 575
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	39 509	0	39 509
Daňové záväzky a dotácie	0	0	62 390	0	62 390
Iné záväzky	0	0	4 565	0	4 565
Krátkodobé záväzky spolu	0		4 280 512	805 166	5 085 678

4. Sociálny fond

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 234	6 202
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 885	8 670
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 885</i>	<i>8 670</i>
Čerpanie sociálneho fondu	4 744	8 638
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 375	6 234

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Spoločnosť má pôžičku z materskej firmy Heidelberg Cement s prolongáciou:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2021	Suma istiny v EUR k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:				2 700 000	2 700 000
Pôžička z materskej firmy s prolongáciou TBG	EUR	0,89%	11.11.2022	2 700 000	2 700 000

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položky odloženej dane	2021		2020	
	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou:				
dlhodobého majetku	559 124		1 261 941	
Opravná položka k dlhodobému majetku	0		0	
Zmarená investícia	16 027		52 359	
Pohľadávok	304 280	557	707 057	557
Záväzkov	26 433		72 049	
Rezerv	247 244		446 600	
Možnosť umoriť daňovú stratu	1 404 859		1 849 245	
Spolu základ odloženej dane	2 557 967	557	4 389 251	557
sadzba dane	21%		21%	
Netto odložená daňová pohľadávka	537 173		921 626	
Nevykázaná odložená daňová pohľadávka	537 173		921 626	
Zaúčtovaná odložená daňová pohľadávka	0		0	0

Zmena

zaúčtovaná ako náklad /(-) výnos (pozn. I)	0
do vlastného imania	0

V roku 2021 bol daňový základ upravený o daňové zostatkové ceny predaného majetku, zrušenie nedaňových rezerv a opravných položiek a o daňové straty v celkovej výške 1 831 tis. EUR. Z dôvodu opatrnosti, keďže nie je možné s určitosťou stanoviť, či v budúcnosti bude dostatok daňového základu na uplatnenie daňovej pohľadávky, nebola zostávajúca odložená daňová pohľadávka naúčtovaná.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za výrobu transport betónu a ostatných betónových zmesí		Tržby za nakúpený transport betón a ostatné betónové zmesi	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovensko	3 322 118	8 771 032	2 376	119 302
Rakúsko	7 279	4 650	0	0
Spolu	3 329 397	8 775 682	2 376	119 302

Oblasť odbytu a	Služby za dopravu a čerpanie		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g	Bežné účtovné obdobie h	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie i
Slovensko	1 248 150	2 598 550	19 629	30 272
Rakúsko	7 654	2 566	0	0
Spolu	1 255 804	2 601 116	19 629	30 272

Pokles tržieb je spôsobený odpredajom prevádzok 5tich betonární začiatkom roka 2021. V roku 2020 tieto betonárne vyprodukovali viac ako 4,2 M EUR tržieb. Zároveň v priebehu roka 2020 bola zrušená prevádzka betonárne Poprad. Táto betonáreň vyprodukovala v roku 2020 1,8 M EUR tržieb.

Informácie o výnosoch pri aktivácií nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácií nákladov, z toho:	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Aktivácia betónu do investícií	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 439 200	347 303
Predaj materiálu	0	2 773
Predaj majetku	89 000	322 000
Výnosy z postúpených pohľadávok	2 259	0
Zmluvné pokuty a penále a úroky z omeškania	1 509	282
Inventúrne rozdiely	12 841	11 097
Výnosy z predaja časti podniku	4 323 261	0
Ostatné	10 330	11 151
Finančné výnosy, z toho:	392	1 668
Kurzové zisky	392	1 668
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Úroky	0	0

Spoločnosť začiatkom roka 2021 odpredala prevádzky 5tich betonární. Tržby z predaja časti podniku – prevádzok betonární vrátane záväzkov patriacich k predávaným betonárňam sú vykázané v ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti v celkovej výške 4 323 261 EUR. Zostatková hodnota dlhodobého majetku, účtovná hodnota zásob a pohľadávok predávaných prevádzok je zaúčtovaná v položke ostatných prevádzkových nákladov – náklady na predaj časti podniku v celkovej výške 1 407 499 EUR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 329 397	8 775 682
Tržby z predaja služieb	1 275 433	2 631 388
Tržby za tovar	2 376	119 302
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	4 607 206	11 526 372

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k prílohe o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	30 700	16 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30 700	16 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

Informácie k prílohe o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho náklady na:	1 506 063	3 310 395
Opravy	142 108	279 268
Cestovné, ubytovanie	11 371	43 265
Reprezentáciu	3 087	5 843
Prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku	388 262	771 508
Mýto a diaľničné poplatky	6 010	10 023
Reklamu	2 147	4 049
ISO	5 557	9 722
Softvérové služby - licencia a údržba SAP	50 285	93 323
Ostatné softvérové a IT služby	22 940	38 844
Strážnu službu	26 556	47 733
Laboratórne skúšky	13 875	41 310
Zmluvnú prepravu a čerpanie	653 961	1 482 179
Služby súvisiace s odpadom	31 465	86 016
Komunikáciu	6 533	9 638
BOZP, ŽP, PO	6 792	19 873
Poštovné	3 252	5 693
Právne služby	34 252	38 520
Školenie	2 281	19 171
Údržbu komunikácií, dvora, upratovanie	7 114	8 062
Revízie, kalibrácia vážiacych zariadení	10 824	27 002
Likvidáciu betonárne	0	162 293
Daňové a iné poradenstvo	21 760	19 613
Služby fin.oddelenia ČMC	12 551	37 177
Ostatné služby	43 080	50 270
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 347 572	484 953
Zostatková cena predaného materiálu	0	2 773
Zostatková cena predaného majetku	12 260	43 505
Postúpenie pohľadávok, odpis pohľadávok	2 335	679
Opravné položky k pohľadávkam	-114 890	331 810
Pokuty, penále a úroky z omeškania	292	855
Poistenie majetku a ostatné poistenie	13 628	22 959
Náklady na predaj časti podniku	1 407 499	0
Reklamácie, refaktúracia spôsobenej škody	1 002	21 139
Zmarené investície	0	25 274
Manká a škody	16 383	31 484
Ostatné náklady na hosp.činnosť	9 063	4 475
Finančné náklady, z toho:	71 537	56 537
Kurzové straty	2 133	2 398
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	69 404	54 139
Úroky z úveru v skupine	62 521	47 182
Ostatné náklady na finančnú činnosť	6 883	6 957

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Osobné náklady	831 450	1 801 645
Mzdy a náhrady mzdy	547 942	992 513
Odmeny štatutárom	138 550	161 177
Sociálne a zdravotné poistenie	198 638	438 087
Ostatné sociálne poistenie - DDS	1 380	1 876
Stravovanie	13 523	24 731
Odstupné	-95 425	159 941
Odchodné	13 329	-10 818
Ostatné sociálne náklady	13 513	34 138

Významný pokles nákladov, rovnako ako pokles tržieb je spôsobený odpredajom 5 prevádzok betonární začiatkom roka 2021. Náklady na prevádzku predaných betonární v roku 2020 dosahovali 4 244 tis. EUR. Zároveň v priebehu roka 2020 bola zrušená prevádzka betonárne Poprad. Náklady tejto betonárne dosahovali v roku 2020 1 837 tis. EUR.

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 739 594			-2 065 249		
teoretická daň		365 315	21%		-433 702	21%
Daňovo neuznané náklady	91 684	19 254		119 874	25 174	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-465	-98	
Uplatnenie predtým nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-1 831 280	-384 569				
Vplyv nevykázananej daňovej pohľadávky	0	0		1 945 840	408 626	
Celková vykázaná daň	0	0	0 %	0	0	0 %
Splatná daň z príjmov		0	0 %		0	0 %
Odložená daň z príjmov		0	0 %		0	0 %
Celková vykázaná daň z príjmov		0	0 %		0	0 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	120 359	244 468
Drobný majetok	37 979	52 730
Podmienené aktíva	0	0
Odpísané pohľadávky	647 926	581 102

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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 alebo výnos.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Členom orgánov neboli v roku 2021 ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia. Tiež im neboli poskytnuté finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Prepojené spriaznené strany			
Kamenivo Slovakia, a.s.	01	19 433	173 863
Českomoravský beton, a.s.	01	303 256	133 075
Českomoravský beton, a.s.	03	4 618	3 371
Českomoravský beton, a.s.	04	585	585
Českomoravský cement, a.s.,	01	1 027 665	2 453 826
Českomoravský cement, a.s.,	03	30 998	70 321
Českomoravský cement, a.s.,	11	2 357	
Duna-Dráva Cement Kft.	01	28 262	381 835
BETOTECH, s.r.o.	03	7 346	11 959
HeidelbergCement AG	03	50 285	93 323
HeidelbergCement AG	11	-277	1 847
TBG BETONMIX a.s.	03	12 507	0

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	prijatie služby
04	poskytnutie služby
11	iný obchod

Pokiaľ sa transakcie medzi spriaznenými osobami neuskutočnili za bežných obchodných podmienok, rozdiel z týchto obchodov bol predmetom dane.

Výška zostatku transakcií k 31.12.2021

Názov	Mena	Závazky	Pohl'adávky	Opravné položky
voči prepojeným ÚJ:				
Českomoravský cement, a.s.	EUR	86 835	7 729	0
Duna-Dráva Cement Kft.	EUR	0	0	0
Českomoravský beton, a.s.	EUR	7 112	0	0
HeidelbergCement AG	EUR	0	2 124	0
Kamenivo Slovakia a.s.	EUR	0	0	0
BETOTECH, s.r.o.	EUR	409	0	0
		94 356	9 853	0

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Dňa 24.2.2022 vstúpili vojská Ruskej federácie na územie Ukrajiny. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a súvisiacimi sankciami namierenými proti Ruskej federácii vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k záveru, že nemajú výrazné nepriaznivé dopady na prevádzku a podnikanie Spoločnosti (okrem rastúcich cien pohonných hmôt, energií, materiálov a služieb). Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v roku 2022. Nemožno však vylúčiť ďalší negatívny vývoj tejto situácie, čo by mohlo mať následne negatívny dopad na Spoločnosť, jej podnikanie a finančnú situáciu. Vedenie Spoločnosti bude sledovať aktuálny vývoj situácie a operatívne reagovať na skutočnosti tak, aby sa minimalizovali dopady na hospodárenie.

Po súvahovom dni došlo k zmenám v predstavenstve Spoločnosti. Od 25.1.2022 sa stal predsedom predstavenstva pán Filip Nedorost, ďalším členom predstavenstva bol menovaný pán Zdeněk Gärtner. Pán Marián Miškovič ostáva členom predstavenstva.

O. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

	Základné imanie	Ostatné kapitálové fondy	Rezervný fond	Výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Spolu
1. januára 2020	15 722 524	0	592 487	-11 770 353	96 335	4 640 993
Presun	0	0	9 634	86 701	-96 335	0
Zisk/(strata) za účtovné obdobie	0	0	0	0	-2 065 249	-2 065 249
31. decembra 2020	15 722 524	0	602 121	-11 683 652	-2 065 249	2 575 744
Presun	0	0	0	-2 065 249	2 065 249	0
Zisk/(strata) za účtovné obdobie	0	0	0	0	1 739 594	1 739 594
31. decembra 2021	15 722 524	0	602 121	-13 748 901	1 739 594	4 315 338

O vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2021, ktorý predstavuje zisk 1 739 594 EUR rozhodne Valné zhromaždenie v priebehu roka 2022. Predstavenstvo Spoločnosti navrhuje vytvorený zisk za rok 2021 použiť na úhradu strát minulých období.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 47 357 kmeňových akcií v nominálnej hodnote 332 €. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Prehľad peňažných tokov

	2021 EUR	2020 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 739 594	-2 065 249
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	347 937	503 505
Zostatková hodnota majetku vyradeného likvidáciou	1 162	63 927
Odpis zásob	16 382	31 484
Odpis pohľadávky	2 335	679
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-76 549
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-407 857	-223 011
Zmena stavu rezerv	-211 252	-91 116
Úrokové náklady (netto)	62 522	47 182
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-76 740	-278 495
Strata / (zisk) z predaja časti podniku	-2 915 761	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-1 441 696	-2 087 643
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 097 232	1 428 159
Úbytok (prírastok) zásob	50 948	10 829
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 759 030	-804 251
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-2 052 546	-1 452 906
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2 052 546	-1 452 906
Zaplatené úroky	-62 522	-43 702
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 115 068	-1 496 608
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 025	-8 250
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	89 000	322 000
Príjmy z predaja časti podniku	4 238 591	0
Poskytnuté/ splatené pôžičky (depozit) v Skupine	-2 333 855	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 991 711	313 750
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-5 729	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 729	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-129 086	-1 182 858
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	303 774	1 486 632
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	174 688	303 774

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.