

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov, dozornú radu a predstavenstvo spoločnosti GGB Slovakia s. r. o., Sučany

k časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti GGB Slovakia s. r. o. so sídlom v Sučanoch, IČO: 35 742 879, (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2021, uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 30.3.2022 vydali správu nezávislého audítora. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti GGB Slovakia s. r. o. zostavenej za rok 2021 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Banská Bystrica, 9.9.2022

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAU č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556



Ing. Dagmar Vereš
kľúčový auditorský partner
licencia UDVA č. 1177

GGB Slovakia s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2021

Obsah

1.	Profil spoločnosti.....	3
2.	Vybrané finančné ukazovatele.....	5
3.	Vplyv spoločnosti na životné prostredie.....	6
4.	Významné udalosti od 1.1.2022.....	7
5.	Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti.....	7
6.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	7
7.	Obchodné podiely.....	7
8.	Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku.....	7
9.	Organizačná zložka v zahraničí.....	8
10.	Správa auditorov.....	9
11.	Súvaha.....	10
12.	Výkaz ziskov a strát.....	11
13.	Poznámky k účtovnej závierke.....	12

1. Profil spoločnosti

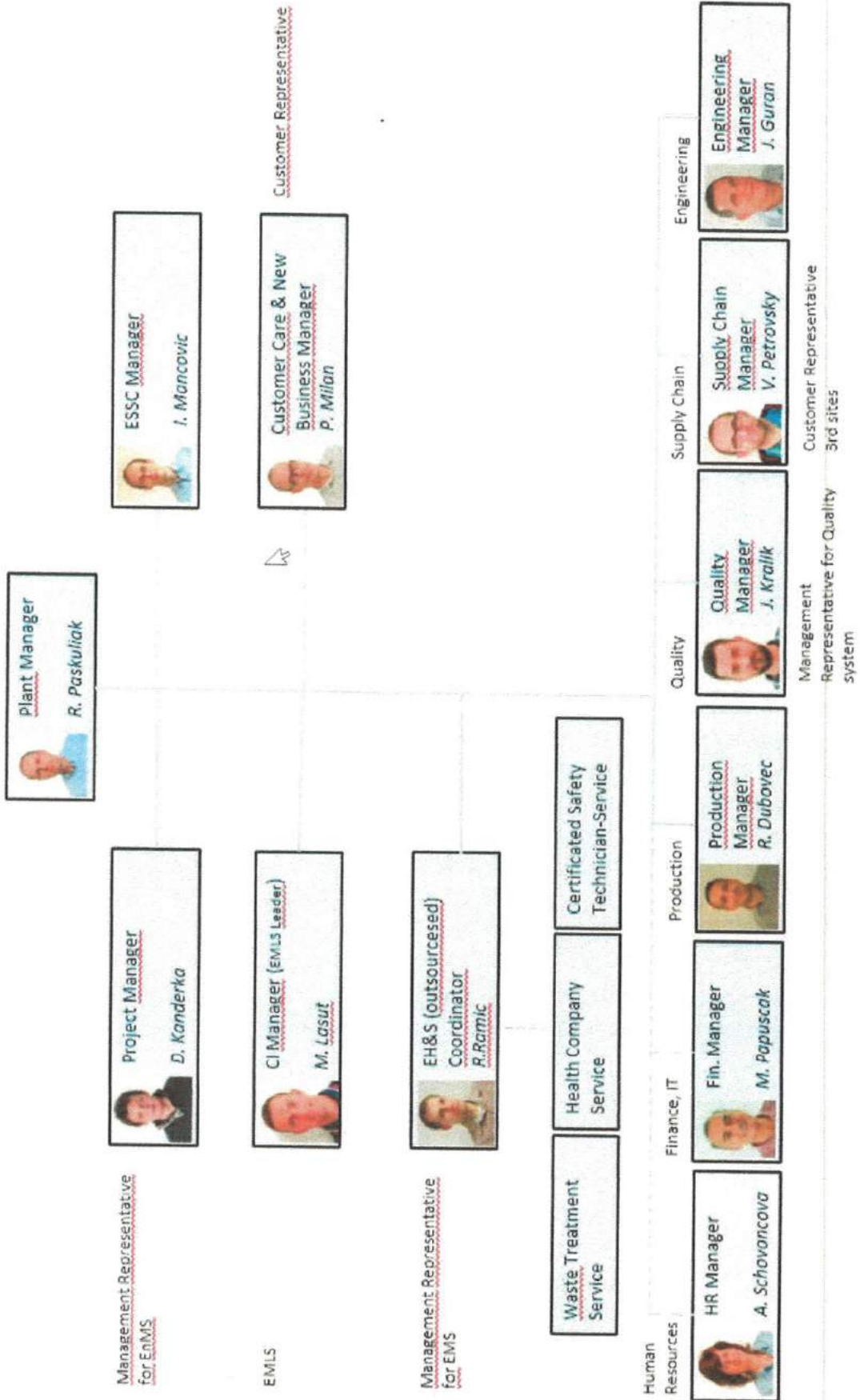
Firma:	GGB Slovakia s.r.o.
IČO:	35 742 879
Založenie/ Vznik:	Zakladateľská listina zo dňa 28.11.1997, zápis do obchodného registra dňa 18.3.1998.
Sídlo:	Ulica priemyselná 1910/4, Sučany 038 52
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Spisová značka:	Oddiel Sro, vložka číslo 13239/L obchodného registra vedeného Okresným súdom Žilina
Obdobie:	1. január až 31. december
Predmet podnikania:	Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je: <ul style="list-style-type: none">- Výroba a predaj klzných ložiskových puzdier- Výroba a predaj bimetalických a polymérových pásov
Základné imanie:	Základné imanie je vo výške 16 597 EUR , úplne splatené

Senior manažment

Róbert Paškuliak	Riaditeľ spoločnosti - prokúra
Miroslav Papuščák	Finančný manažér - prokúra
Andrea Schovancová	Manažér ľudských zdrojov - prokúra
Radovan Dubovec	Výrobný manažér
Vladimír Petrovský	Manažér nákupu a logistiky
Peter Miľan	Manažér zákazníckeho centra
Juraj Guráň	Technický manažér
Juraj Králik	Manažér kvality
Miroslav Lašút	EMLS manažér

Konatelia

Thomas Alexander Price
Susan Sweeney



2. Vybrané finančné ukazovatele

Výkaz ziskov a strát

tis. EUR	2020	2021	2021/2020
Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb, vrátane zmeny stavu zásob	15 453	22 509	146 %
Výrobná spotreba a náklady na obstaranie tovaru	-8 641	-13 387	155 %
Pridaná hodnota	6 812	9 122	134 %
Odpisy a tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DNM a DHM	-1 211	-974	80 %
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 521	3 391	223 %
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-6	27 996	4 668 %
Daň z príjmov za bežnú činnosť	355	770	217 %
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	1 159	30 617	2 642 %

Tržby sa v minulom roku 2021 zvýšili o 7.056 tis. €, t.j. o 146 %, v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2020, ktorý bol poznačený Covidom. Ekonomika sa priblížila k predchádzajúcim štandardným rokom. Zároveň nám k nárastu tržieb pomohlo dokončenie interných transferov dielov zo sesterského závodu Heilbronn v Nemecku, čo znamenalo zvýšenie predaja o viac než 2 mil. €.

Hospodársky výsledok za rok 2021 bol lepší o 29.458 tis. €, t.j. o 2.642 %. Bolo to spôsobené spomínaným nárastom tržieb, ale najmä prijatými dividendami 28 mil. € od našej dcérskej spoločnosti Coltec Industries France SAS.

Vývoj vybraných položiek aktív a pasív

Aktíva (tis. EUR)	2020	2021	2021/2020
Neobežný majetok	72 540	68 701	95 %
Dlhodobý nehmotný majetok	103	51	50 %
Dlhodobý hmotný majetok	7 753	7 472	96 %
Dlhodobý finančný majetok	64 684	61 178	95 %
Obežný majetok	4 305	40 086	931 %
Zásoby	1 542	2 253	146 %
Pohľadávky	2 417	37 241	1 541 %
Finančné účty	346	592	171 %
Časové rozlíšenie	13	6	47 %
SPOLU MAJETOK	76 859	108 793	142 %

Celkový majetok spoločnosti vzrástol o 31.934 tis. €. Dlhodobý nehmotný majetok poklesol o 52 tis. € v dôsledku odpisovania SW. Dlhodobý hmotný majetok sa znížil o 281 tis. €, najmä odpismi strojov a zariadení, ako aj budovy. Dlhodobý finančný majetok sa znížil o 3.506 tis. € v dôsledku poklesu pôžičky poskytnutej materskej firme. Obežný majetok vzrástol o 35.781 tis. €, z toho zásoby o 711 tis. €, pohľadávky o 34.824 tis. € a finančné účty o 246 tis. €. Hlavným dôvodom vyšších zásob bol rast výroby a predaja. Za nárastom pohľadávok bola najmä krátkodobá pôžička poskytnutá našej materskej spoločnosti.

Pasíva (tis. EUR)	2020	2021	2021/2020
Vlastné imanie	74 654	105 270	141 %
Základné imanie	17	17	100 %
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	61 450	61 450	100 %
Výsledok hospodárenia minulých rokov	12 028	13 187	110 %
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 159	30 617	2 642 %
Závazky	2 205	3 522	160 %
Rezervy	83	471	567 %
Dlhodobé záväzky	635	510	80 %
Krátkodobé záväzky	1 487	2 542	171 %
Bankové úvery	0	0	
Časové rozlíšenie	0	0	
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	76 859	108 793	142 %

Vlastné imanie a záväzky spoločnosti vzrástli o 31.934 tis.€, najmä vďaka výsledku hospodárenia za účtovné obdobie ako aj minulých rokov a nárastu krátkodobých záväzkov. Spoločnosť zabezpečuje svoju prevádzkovú činnosť bez bankových úverov.

Zamestnanci

Počet zamestnancov	2020	2021	2021/2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	154	149	97 %
Z toho počet vedúcich zamestnancov	10	10	100 %

Počet zamestnancov sa znížil o 5 osôb vďaka zefektívneniu výrobných procesov počas Korona krízy.

Produktivita práce

Produktivita práce na zamestnanca (tis. EUR)	2020	2021	2021/2020
Produktivita z tržieb	100	151	151 %
HV na zamestnanca	8	205	2 563 %
Pridaná hodnota na zamestnanca	44	61	139 %

3. Vplyv spoločnosti na životné prostredie a BOZP

Kontroly týkajúce sa životného prostredia, ktoré sa uskutočnili v roku 2021 potvrdili skutočnosť, že spoločnosť dodržiava všetky príslušné zákony a venuje značnú pozornosť ochrane životného prostredia. Na jar 2021 sme nainštalovali na streche našej výrobnéj haly ďalšie fotovoltaické panely s výkonom 80 kW.

V oblasti BOZP spoločnosť získala za posledných 14 rokov 7 krát cenu prezidenta skupiny EnPro, ktorej súčasťou je aj naša divízia GGB. Certifikát „Bezpečný podnik“ udeľovaný Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR je dôkazom, že patríme stabilne k najbezpečnejším firmám na Slovensku, čo je jedna z hlavných priorít našej spoločnosti.

4. Významné udalosti od 1.1.2022

V štruktúre spoločnosti, riadiacich orgánoch a vo výrobnom programe nenastali v tomto roku žiadne významné zmeny.

Samozrejme, že aj našu spoločnosť negatívne zasiahol vojenský konflikt na Ukrajine. Došlo k obmedzeniu predaja ruským a bieloruským zákazníkom z dôvodu sankcií, či ukrajinským kvôli prepadu ekonomiky.

Ďalším negatívnym faktorom je rast cien základných materiálov (oceľ a bronzový prášok), ale najmä enormný, až 6 násobný nárast cien energií. Aj preto sme sa rozhodli rozšíriť našu lokálnu fotovoltaickú elektrárňu o ďalších 300 kW, inštalácia ktorých bola práve ukončená v letných mesiacoch. Momentálne je celková kapacita 500 kW.

5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

V roku 2022 očakávame prepád predaja v porovnaní s rokom 2021 o 1,5 mil. € (-7%). Pokles sa týka všetkých výrobných segmentov, ale najmarkantnejší je v automotive, viac než 20%. Tržby v budúcom roku 2023 by mali byť na úrovni tohto roka.

Negatívom pre výhľad na nasledujúci rok je ďalší očakávaný rast cien elektrickej energie a plynu. V porovnaní s cenami za rok 2021 je to až 10 násobok!

V oblasti ochrany životného prostredia a zvýšenia sebestačnosti vo výrobe a spotrebe elektrickej energie a plynu, budeme pokračovať v nových energetických projektoch.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Naša spoločnosť nemala v roku 2021 žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja.

7. Obchodné podiely

Naša spoločnosť vlastní 100% podiel v spoločnosti Coltec Industries France SAS v nominálnej hodnote 61 178 tis.€.

8. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Zisk	30 617 tis. €
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	30 617 tis. €

9. Organizačná zložka v zahraničí

Naša spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Sučanoch 19.08.2022



Miroslav Papučák
Finančný manažér - prokurista



Róbert Paškuliak
Riaditeľ spoločnosti - prokurista



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky

spoločnosti s ručením obmedzeným

GGB Slovakia s. r. o. Sučany

za rok 2021

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre spoločníkov a konateľov spoločnosti GGB Slovakia s. r. o. Sučany

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GGB Slovakia s. r. o. so sídlom v Sučanoch, IČO: 35 742 879, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti GGB Slovakia s. r. o. k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky GGB Slovakia s. r. o. je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia

významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spracovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Banská Bystrica, 30.3.2022

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556

Ing. Dagmar Vereš
kľúčový štatutárny audítor
licencia UDVA č. 1177



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypínané riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarkou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 2 1 1 2 3 7	X riadna	malá	od 1	2 0 2 1
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2	2 0 2 1
3 5 7 4 2 8 7 9	priebežná	(vyznačí sa x)	od 1	2 0 2 0
SK NACE			do 1 2	2 0 2 0
2 8 . 1 5 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
 (v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
 (v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GGB Slovakia s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ULICA PRIEMYSELNÁ

Číslo

1 9 1 0 / 4

PSČ

Obec

0 3 8 5 2 SUČANY

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0 4 3 4 0 4 0 1 2 6

Faxové číslo

E-mailová adresa

MILENA.DURISOVA@GGBEARINGS.COM

Zostavená dňa:

2 4 . 0 3 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	účetné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 2 3 8 5 4 8 8 6	1 0 8 7 9 2 8 0 4		
			1 5 0 6 2 0 8 2	7 6 8 5 8 8 9 1		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	8 3 2 9 6 4 7 7	6 8 7 0 0 7 4 6		
			1 4 5 9 5 7 3 1	7 2 5 4 0 2 8 3		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 1 5 4 6 4 6	5 1 0 8 5		
			1 1 0 3 5 6 1	1 0 2 7 7 7		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0		
			0	0		
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 1 5 4 6 4 6	5 1 0 8 5		
			1 1 0 3 5 6 1	1 0 2 7 7 7		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06	0	0		
			0	0		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0		
			0	0		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0		
			0	0		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0		
			0	0		
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0		
			0	0		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 0 9 6 3 8 3 1	7 4 7 1 6 6 1		
			1 3 4 9 2 1 7 0	7 7 5 3 4 1 9		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 3 7 7 6 8	2 3 7 7 6 8		
			0	2 3 7 7 6 8		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 0 8 3 9 5 3 4	4 5 8 2 3 3 1		
			6 2 5 7 2 0 3	4 9 2 7 0 4 6		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 5 7 2 3 1 0	2 3 3 7 3 4 3		
			7 2 3 4 9 6 7	2 4 0 4 2 2 6		



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0
			0		0
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0
			0		0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0
			0		0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 9 1 1 1 2	2 9 1 1 1 2	
			0		1 3 9 1 7 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 3 1 0 7	2 3 1 0 7	
					4 5 2 0 5
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	
			0		0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	6 1 1 7 8 0 0 0	6 1 1 7 8 0 0 0	
			0		6 4 6 8 4 0 8 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	6 1 1 7 8 0 0 0	6 1 1 7 8 0 0 0	
			0		6 1 1 7 8 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	
			0		0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	
			0		0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	
			0		3 5 0 6 0 8 7
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	
			0		0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	
			0		0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28	0	0	
			0		0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0		0	
			0		0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0		0	
			0		0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0		0	
			0		0	
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0		0	
			0		0	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 0 5 5 2 1 2 6	4 0 0 8 5 7 7 5		
			4 6 6 3 5 1		4 3 0 5 2 2 6	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 5 4 6 0 1 7	2 2 5 3 4 9 2		
			2 9 2 5 2 5		1 5 4 1 8 2 7	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 8 9 8 1 9	6 0 8 3 0 4		
			8 1 5 1 5		3 7 5 8 2 8	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	8 0 2 0 1 6	7 9 2 6 2 9		
			9 3 8 7		5 6 8 4 7 8	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 0 3 8 2 9 2	8 4 1 4 0 1		
			1 9 6 8 9 1		5 7 1 8 1 2	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0		0	
			0		0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 5 8 9 0	1 1 1 5 8		
			4 7 3 2		2 5 7 0 9	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	0		0	
			0		0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			0	
					0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0		0	
			0		0	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 3 1 3 4 1 1 1 7 3 8 2 6	1 1 3 9 5 8 5	6 7 2 0 4 3	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0 0	0	0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 4 1 0 6 0 8 7 0	3 4 1 0 6 0 8 7	0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0 0	0	0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0 0	0	0	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0 0	0	0	
7.	Daňové pohľadávky a dolácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 3 0 8 3 7 0	3 3 0 8 3 7	3 5 3 5 9 8	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0 0	0	0	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 0 3 3 1 0	1 0 3 3 1	0	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0 0	0	0	
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0 0	0	0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0 0	0	0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0 0	0	0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0 0	0	0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 9 1 6 1 6	5 9 1 6 1 6	
			0		3 4 6 2 1 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 7 0	4 7 0	
			0		4 7 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 9 1 1 4 6	5 9 1 1 4 6	
			0		3 4 5 7 4 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 2 8 3	6 2 8 3	
			0		1 3 3 8 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	
			0		0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 2 8 3	6 2 8 3	
					1 3 3 8 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	
			0		0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	
			0		0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 8 7 9 2 8 0 4	7 6 8 5 8 8 9 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 5 2 7 0 3 2 1	7 4 6 5 3 7 1 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 6 5 9 7	1 6 5 9 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 6 5 9 7	1 6 5 9 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	6 1 4 4 8 2 2 4	6 1 4 4 8 2 2 4
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 6 6 0	1 6 6 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 6 6 0	1 6 6 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89	0	0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 3 1 8 7 2 3 4	1 2 0 2 7 7 5 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 3 1 8 7 2 3 4	1 2 0 2 7 7 5 7
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 0 6 1 6 6 0 6	1 1 5 9 4 7 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 5 2 2 4 8 3	2 2 0 5 1 7 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 0 9 5 7 7	6 3 5 4 5 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	7 3 1 7	5 3 4 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 0 2 2 6 0	6 3 0 1 0 1



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 0 7 1 3	1 2 9 5 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 0 7 1 3	1 2 9 5 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 5 4 1 7 4 9	1 4 8 6 9 5 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 6 0 8 2 2 3	1 1 6 2 7 7 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 9 3 6 2 2	3 1 4 3 5 3
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 1 4 6 0 1	8 4 8 4 2 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 0 8 6 2 3	1 7 2 8 1 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 4 7 9 0 3	1 2 1 8 5 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 7 7 0 0 0	2 9 5 1 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	0	0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 6 0 4 4 4	6 9 8 2 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 2 9 2 0	4 0 9 6 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 9 7 5 2 4	2 8 8 5 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
a	b	c		
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 2 0 7 3 7 9 5	1 5 9 9 1 8 9 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 2 8 6 2 3 4 8	1 5 6 9 5 8 4 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 3 2 0 7 1 0	1 0 6 3 5 0 6
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 0 0 0 2 0 7 1	1 4 3 0 7 3 3 8
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 5 1 0 1 3	6 2 1 0 5 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	4 3 5 1 9 5	- 5 3 8 4 6 7
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 0 8 9 3 3	1 1 1 5 6 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 4 4 2 6	1 3 0 8 5 1
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 9 4 7 1 6 3 4	1 4 1 7 5 1 7 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 6 2 1 6 3	6 8 3 9 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 6 0 2 4 7 2	5 6 2 3 5 1 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 1 2 8 8 4	1 8 8 4 6
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 9 3 5 1 4 6	2 9 3 0 7 4 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 6 7 6 2 6 8	4 1 5 6 2 4 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 2 9 7 5 3 1	2 9 2 5 2 3 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 2 5 7 0 8 5	1 1 1 3 4 7 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 2 1 6 5 2	1 1 7 5 4 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 4 2 2 7	2 3 2 4 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 7 3 9 5 5	1 2 1 0 8 0 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 0 7 4 5 2 4	1 1 1 0 2 3 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 1 0 0 5 6 9	1 0 0 5 6 9
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 5 3 3 8 3	8 2 1 2 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 7 1 9 8 7	9 5 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	8 4 9 1 7	6 0 3 1 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 3 9 0 7 1 4	1 5 2 0 6 6 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 8 0 0 8 3 9 5	9 0 3 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	2 8 0 0 0 0 0 0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	2 8 0 0 0 0 0 0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	8 3 9 5	9 0 3 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 2 5 7 9	1 5 5 1 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	0	0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0
O.	Kurzové straty (563)	52	8 4 6 3	1 1 6 0 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 1 1 6	3 9 1 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	2 7 9 9 5 8 1 6	- 6 4 8 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 1 3 8 6 5 3 0	1 5 1 4 1 7 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	7 6 9 9 2 4	3 5 4 7 0 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	8 9 7 7 6 5	3 5 8 0 3 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 2 7 8 4 1	- 3 3 3 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 0 6 1 6 6 0 6	1 1 5 9 4 7 7

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 2 1 1 2 2 0 2 1

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 8 1 1 1 9 9 7

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- zostavená
 - schválená

IČO

3 5 7 4 2 8 7 9

DIČ

2 0 2 0 2 1 1 2 3 7

Kód SK NACE

2 8 . 1 5 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G G B S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

U l . P R I E M Y S E L N Á

Číslo

1 9 1 0 / 4

PŠČ

0 3 8 5 2

Názov obce




S u ě a n y

Číslo telefónu

0 4 3 / 4 0 4 0 1 2 6

E-mailová adresa

m i l e n a . d u r i s o v a @ g g b e a r i n g s . c o m

Zostavené dňa: 24.03.2022	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena statutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť GGB Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 28. novembra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel S r o., vložka č. 13239/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- výroba a predaj klzných ložiskových puzdier
- výroba náradia, nástrojov a zariadení pre strojárskú a hutnú výrobu
- výroba strojov, kontrolných prístrojov a náhradných dielov
- vývoj a technický rozvoj pre strojárskú a hutnú výrobu
- výroba a predaj bimetalických a polymérových pásov
- podnikateľské poradenstvo
- ekonomicko-organizačné poradenstvo
- vedenie účtovníctva
- výroba výrobkov z gúmy a výrobkov z plastov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte kmeňových zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	149	154
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	150	145
počet vedúcich zamestnancov	10	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená Valným zhromaždením dňa 01.06.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola zverejnená 30.3.2021, správa audítora o overení účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2021 bola zverejnená 4.6.2021 a dodatok správy audítora k výročnej správe bol zverejnený 17.12.2021.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 01.06.2021 schválilo spoločnosť BDR, s.r.o. Banská Bystrica ako audítora účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Susan Sweeney
Thomas Alexander Price

Konatelia Spoločnosti sú oprávnení konať a podpisovať v mene Spoločnosti samostatne.

Prokuristi Ing. Miroslav Papuščák
Ing. Róbert Paškuliak
Ing. Andrea Schovancová

Ing. Róbert Paškuliak koná za Spoločnosť samostatne. Ing. Miroslav Papuščák je oprávnený konať za Spoločnosť spolu s Ing. Andreou Schovancovou. Ing. Andrea Schovancová je oprávnená konať za Spoločnosť spolu s Ing. Miroslavom Papuščákom.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2021 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
GGB, Inc.	750	5	5	-
EnPro Luxembourg Holding Company	15 847	95	95	-
Spolu	16 597	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti EnPro Industries so sídlom 5605 Carnegie Boulevard, Suite 500, Charlotte, North Carolina. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O 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.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného 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 nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné 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 je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 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 je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Účtovný odpis sa začína počítať v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	3	lineárna	33,3
ERP Softvér	5	lineárna	20
Ocenené práva (licencie)	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Účtovný odpis sa začína počítať v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1.700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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	25	lineárna	4
Menšie stavebné vylepšenia	10	lineárna	10
Stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	10
Stroje, prístroje a zariadenia – používané alebo modernizované	5	lineárna	20
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Kancelársky nábytok	7	lineárna	14,3
Náradie, matice, meradlá	3	lineárna	33,3
Počítače, kancelárska technika	3	lineárna	33,3
Modelové zariadenie		Podľa počtu vyrobených odliatkov	

Pre počítačovú techniku a hardware sa Spoločnosť rozhodla, že ak sa jedná o investičnú akciu realizovanú cez Finario, bude účtovať do DHM hmotné zložky majetku, ktorých vstupná cena je vyššia ako 500 eur a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok.

(c) Zásoby

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

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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak je obstarávací cena resp. ak sú 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.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

I. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2021 do 31.12.2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v osobitných tabuľkách.

Na účte 061 Spoločnosť eviduje 100 % podiel na základnom imaní spoločnosti Coltec Industries France SAS.

V minulých rokoch Spoločnosť vykazovala dlhodobú pôžičku voči spoločnosti Coltec Finance Company Limited na účte 066. V roku 2021 je táto pôžička už evidovaná na účte 351.

Poistenie dlhodobého hmotného majetku:

Poistenie dlhodobého hmotného majetku je súčasťou poistenia celej skupiny EnPro následovne.

Číslo poisťnej zmluvy: 1084069

Poisťovňa: FM Insurance Europe Amsterdam, Holandsko

Poistená hodnota majetku: 27 200 798 EUR

Poistené riziká:

- Požiarna riziká: požiar, výbuch, blesk, pád lietadla
- Živelné riziká: víchrica, povodeň, krupobitie, záplava, zemetrasenie, lavína, tiaž snehu, sopečná činnosť, pád stromov, stožiarov
- Škody vodovodným potrubím, krádež, lúpež, vandalizmus, aerodynamický tresk, dym, uvoľnenie sprinklerov, zosuv pôdy, a pod.
- Ostatné riziká: všetky potencionálne možné riziká mimo požiarnych, živelných a medzinárodne vylúčených

Medzi medzinárodne vylúčené riziká patria:

- Vojnové riziká
- Nukleárne riziká
- Jadrová reakcia
- Chemické látky
- Radiácia
- Terorizmus
- Škody azbestom
- Elektromagnetické polia a pod.

Právo zmluvy: Holandsko

Územná platnosť zmluvy: Európska únia a Oblasť európskej ekonomiky k 01.02.2020

Celkový limit poistenia majetku skupiny: 263 356 247 EUR

Sublimity:

Majetok v záujme poistenia: 30 dňové krytie

Automatické krytie: 90 dní, nie vyššia hodnota ako 84 527 303 EUR pre miesto poistenia

Majetok verejného alebo vojenského záujmu: 30 dní

Náklady na obhliadku škody: EUR 21.132 plus 50% zo sumy nad limit

Rozšírenie kontigentného časového elementu: 21 131 826 EUR

Krízový manažment: 30 dní

Kybernetické riziko: 8 453 EUR na obnovu dát a prerušenie siete

Obnova dát: 845 273 EUR

Zemetrasenie: 211 318 257 EUR

Chyby a opomenutia: 84 527 303 EUR

Expedičné náklady a extra výdavky: 84 527 303 EUR

Rozšírené obdobie zodpovednosti: 90 dní

Výtvarné umenie: 84 527 303 EUR

Pokuty alebo penalty: 84 527 EUR

Povodeň, Záplava: 211 318 257 EUR

Ušlý zisk: 12 mesiacov

Vniknutie / Výstup: 30 dní

Čistenie zeme a vody: 42 264 EUR

Logistické osobitné náklady: 180 dní, nie viac ako 200% normálnych nákladov

Zmiešaný majetok: 8 452 730 EUR

Regresy susedom a škody na prenajatých nehnuteľnostiach: 8 452 730 EUR

Servis prerušeného majetku: 21 131 826 EUR

Terorizmus: 123 012 855 EUR pre Francúzsko a francúzske teritória

Cenné papiere a doklady: 84 527 303 EUR

Spoluúčasti:

Zemetrasenie vo vysoko rizikových zónach: Majetok: 5% pre miesto poistenia, Časový element: 5% pre miesto poistenia

Povodeň, Záplava: 211 318 EUR

Všetky ostatné škody: 211 318 EUR

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Materiál	106 125	0	24 611	0	81 515
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	9 092	294	0	0	9 387
Výrobky	152 012	44 880	0	0	196 891
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	6 393	0	1 661	0	4 732
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	273 622	45 174	26 272	0	292 525

Počnúc 1.1.2014 Spoločnosť uplatňuje pri prepočte zastaraných a pomaly obrátkových zásob skupinovú smernicu. Zníženie resp. zvýšenie úžitkovej hodnoty zásob je zohľadnené vytvorením resp. rozpustením opravnej položky. K zmenám dochádza pri výraznejšej zmene výrobného sortimentu, pri zmene zastaraných a pomaly obrátkových zásob hotových výrobkov a materiálu, nadmernosti zásob hotových výrobkov a nižších predajných cien výrobkov v porovnaní s výrobnými nákladmi.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 839	171 987	0	0	173 826
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 839	171 987	0	0	173 826

Veková štruktúra pohľadávok je spracovaná vrátane opravných položiek za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	671 138	468 446	1 139 585
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	946 121	707 706	1 653 827
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	34 106 087	0	34 106 087
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	330 837	0	330 837
Iné pohľadávky	10 331	0	10 331
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 064 514	1 176 153	37 240 667

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	626 304	45 739	672 043
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	970 527	421 014	1 391 542
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	353 598	0	353 598
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 950 429	466 754	2 417 183

Oproti roku 2020 vidíme v roku 2021 výrazný nárast pohľadávok z obchodného styku po splatnosti. Hlavným dôvodom je nový zákazník Rafer. V novembri 2020 bola predaná spoločnosť GGB Dieuze spoločnosti Rafer. Spoločnosť podľa zmluvy pokračovala v dodávkach dielov zákazníkovi Rafer. Zákazník za dodávky na začiatku neplatil. Do konca roka už boli niektoré faktúry uhradené. Zákazník Spoločnosti odsúhlasil stav pohľadávok k 31.12.2021 vo výške 602 541,56 EUR (z toho 510

375,67 EUR po splatnosti, z čoho je 283 928,93 EUR do polroka a 226 446,74 EUR do roka), čo je v súlade s účtovníctvom Spoločnosti. Do dňa zostavenia účtovnej závierky spoločnosť Rafer uhradila 60 932,99 EUR z pohľadávok po splatnosti. Na nesplatenú časť pohľadávok tohto zákazníka bola vytvorená opravná položka vo výške 157 914 EUR v súlade s internými pravidlami Spoločnosti. V roku 2022 sa Spoločnosť rozhodla, že zákazníkovi Rafer bude tovar dodávať až po uhradení predfaktúry v celkovej sume objednávky.

Na účte 351 Spoločnosť vykazuje pôžičku voči spoločnosti Coltec Finance Company Limited vo výške 34 106 087 EUR (na základe zmluvy „Amended and restated grid note“ z 01.12.2008 a jej dodatku z 15.12.2021). V minulých rokoch bola táto pôžička vykazovaná na účte 066. Výrazný nárast oproti minulému roku vznikol kvôli prijatej výpláte dividend v decembri 2021 vo výške 28 000 000 EUR.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 176 153	466 754
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	36 064 514	1 950 429
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 240 667	2 417 183
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	470	473
Bežné bankové účty	591 146	345 743
Bankové účty terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	591 616	346 216

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 283	13 382
Poistenie zodpovednosti za škodu	0	0
Reklama, propagácia	0	0
Nájomné	0	7 645
Licenčné poplatky za softvér	4 673	4 561
Ostatné	1 610	1 175
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	6 283	13 382

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a M.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Stav k 31.12.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2021 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 821	460 444	69 822	0	460 444
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	40 968	62 920	40 968	0	62 920
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	40 968	62 920	40 968	0	62 920
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Ročné odmeny zamestnancov	5 882	276 606	5 882	0	276 606
Odvody k ročným odmenám zamestna	2 117	99 578	2 117	0	99 578
Odchodné zamestnancov	7 465	6 982	7 465	0	6 982
Poistenie	0	0	0	0	0
Iné	13 389	14 358	13 389	0	14 358
	28 853	397 524	28 854	0	397 524
Rezervy dlhodobé - odchodné	12 951	10 713	12 951	0	10 713

Oproti roku 2020 vykazuje Spoločnosť vyššiu rezervu na ročné odmeny zamestnancov. V roku 2021 sa Spoločnosti podarilo dosiahnuť kritériá pre vyplatenie ročných odmien zamestnancom (v roku 2020 kritériá splnené neboli).

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Stav k 31.12.2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2020 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 691	69 821	54 691	0	69 821
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 285	40 968	22 285	0	40 968
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	22 285	40 968	22 285	0	40 968
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Ročné odmeny zamestnancov	6 216	5 882	6 216	0	5 882
Odvody k ročným odmenám zamestna	2 238	2 117	2 238	0	2 117
Odchodné zamestnancov	0	7 465	0	0	7 465
Poistenie	0	0	0	0	0
Iné	23 952	13 389	23 952	0	13 389
	32 406	28 853	32 406	0	28 853
Rezervy dlhodobé - odchodné	20 662	12 951	20 662	0	12 951

3. Závazky

Veková štruktúra záväzkov za bežné účtovné obdobie (vrátane sociálneho fondu) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Závazky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	0	0	0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Závazky voči spoločníkom, členom združení	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	7 317	0	7 317
Odložený daňový záväzok	502 260	0	502 260
Dlhodobé pohľadávky spolu	509 577	0	509 577
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	1 079 170	35 430	1 114 601
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	460 845	32 777	493 622
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	208 623	0	208 623
Závazky zo sociálneho, zdravotného poistenia a dôchodkového sporenia	147 903	0	147 903
Daňové záväzky a dotácie	577 000	0	577 000
Iné záväzky	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	2 473 542	68 208	2 541 749

Štruktúra celkových záväzkov (vrátane sociálneho fondu) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Závazky po lehote splatnosti	68 208	97 530
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 473 542	1 389 424
Krátkodobé záväzky spolu	2 541 749	1 486 954
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	509 577	635 450
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	509 577	635 450
Závazky spolu	3 051 326	2 122 404

4. Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledovnom prehľade:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	3 269 567	3 418 558
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 269 567	3 418 558
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-877 852	-418 076
odpočítateľné	-877 852	-418 076
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v%)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná ako vlastné imanie	0	0
Odložený daňový záväzok	502 260	630 101
Zmena odloženého daňového záväzku	-127 841	-3 334
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 349	8 278
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 087	33 895
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>38 087</i>	<i>33 895</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>36 119</i>	<i>36 824</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 317	5 349

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.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	0

H. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá náplň pre iné aktíva a pasíva.

I. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony, tovar a služby podľa jednotlivých segmentov a hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť Obdbyť	Automobilový priemysel		Intercompany		Distribúcia		Hydromechanika+ Agrikultúra+ostatné		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
a	b	c	d	e	f	g	d	e	h	i
Nemecko	104 342	0	10 850 843	7 521 102	1 224 626	844 556	143 845	81 183	12 323 656	8 446 842
Francúzsko	0	886	1 089 780	1 309 589	0	0	755 828	55 704	1 845 608	1 366 180
Poľsko	1 301 635	1 234 401	0	0	108 397	103 940	320 791	257 114	1 730 823	1 595 455
Rakúsko	0	0	971 911	1 257 698	0	0	0	0	971 911	1 257 698
Slovensko	22 995	6 388	0	0	3 352	7 640	425 600	116 010	451 947	130 037
Česko	213 305	198 544	0	0	111 744	86 076	134 960	162 742	460 009	447 363
Čína	261 630	177 840	726 642	359 451	0	0	0	0	988 272	537 291
Rumunsko	271 276	102 740	0	0	0	0	19	7 709	271 295	110 448
Južná Kórea	500	0	0	0	6 820	6 070	0	0	7 320	6 070
India	201 841	135 115	164 553	57 855	0	0	239 533	267 982	605 927	460 951
iné	54 119	15 500	1 699 147	1 167 098	54 129	52 694	609 632	398 272	2 417 027	1 633 565
Spolu	2 431 643	1 871 413	15 502 876	11 672 793	1 509 068	1 100 977	2 630 208	1 346 717	22 073 795	15 991 899

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Hlavným dôvodom zmeny stavu vnútroorganizačných zásob bol nárast zásob nedokončenej výroby a polotovarov vlastnej výroby a hotových výrobkov, ako aj čiastočné rozpustenie opravnej položky na zásoby v priebehu roka.

	2021		2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2021	2020	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	802 016	577 570	468 288	224 446	109 282	
Výrobky	1 038 292	723 824	806 651	314 468	-82 828	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Spolu	1 840 308	1 301 394	1 274 939	538 914	26 455	
Tvorba opravnej položky	-206 278	-161 104	-156 633	-45 174	-4 471	
Manká a škody				11 496	819	
Iné				-70 041	-561 270	
	1 634 030	1 140 290	1 118 306			
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				435 195	-538 467	

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z	353 359	242 412
Predaj materiálu a kovového odpadu	173 933	89 427
Predaj dlhodobého majetku	135 000	22 134
Prebytky na majetku/zásobách zistené pri inventarizácii	2 679	60
Výnosy z dotácií	0	116 580
Iné	41 748	14 211
Finančné výnosy, z toho:	28 008 395	9 030
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>8 395</i>	<i>9 030</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	924	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>28 000 000</i>	<i>0</i>
Výnosy z podielov v dcérskej účtovnej jednotke	28 000 000	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy		

Na základe rozhodnutia z dňa 21. decembra 2021 boli Spoločnosť vyplatené dividendy v hodnote 28 miliónov EUR od spoločnosti Coltec Industries France SAS, v ktorej má Spoločnosť 100 % podiel.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	20 002 071	14 307 338
Tržby z predaja služieb	751 013	621 056
Tržby za tovar	1 320 710	1 063 506
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	<u>22 073 795</u>	<u>15 991 899</u>

J. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 935 146	2 930 741
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 507	15 768
Korporátne služby	1 068 995	716 616
Doprava	86 348	73 519
Preprava zamestnancov	5 760	5 472
Externé služby - dočasní zamestnanci	309 098	48 745
Nájomné	96 528	101 935
Prenájom (lízing)	50 422	41 782
Náklady na inzerciu, reklamu	40	0
Právne a ekonomické poradenstvo	23 555	24 084
Externé opracovanie výrobkov	1 090 488	864 258
Externé služby - kontrola, triedenie vyrobených dielov	75 263	108 043
Telekomunikačné služby	6 246	6 319
Strážna služba	3 456	29 850
Oprava a údržba	196 329	96 287
Cestovné	7 587	11 303
Reprezentačné náklady	21 698	24 226
Služby na náradí	239 675	164 098
Upratovacie služby	92 901	91 660
Likvidácie nebezpečného odpadu	48 079	41 134
Náklady na vzdelávanie	21 417	14 550
Údržba software	40 493	54 252
Ostatné	435 261	396 842
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	410 287	143 393
Predaj materiálu	58 546	56 648
Predaj dlhodobého hmotného majetku	94 837	25 475
Manká a škody	11 496	819
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	171 987	957
Preúčtovanie nenárokovateľnej DPH	0	0
Poistenie-korporátne	69 932	55 720
Poistenie-ostatné	214	1 991
Iné	3 275	1 783
Finančné náklady, z toho:	12 579	15 519
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8 463</i>	<i>11 604</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	919
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 116</i>	<i>3 915</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	4 116	3 915
Iné	0	0

K. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2021			2020		
	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	31 386 529		100,00 %	1 514 176		100,00 %
teoretická daň		6 591 171	21,00 %		317 977	21,00 %
Pripočítateľné položky	1 086 469	228 159	0,73 %	1 119 923	235 184	15,53 %
Odpočítateľné položky	-170 726	-35 853	-0,11 %	-901 975	-189 415	-12,51 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-28 000 000	-5 880 000	-18,73 %			0,00 %
zníženie základu dane	-27 200	-5 712	-0,02 %	-27 200	-5 712	-0,38 %
Spolu	4 275 072	897 765	-18,14 %	1 704 925	358 034	2,65 %
Splatná daň z príjmov		897 765	-18,14 %		358 034	2,65 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		897 765	-18,14 %		358 034	2,65 %

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
a	b	c	d
Transakcie so spriaznenými stranami			
Predaj materiálu, výrobkov a tovaru	02	14 862 966	11 101 981
Nákup materiálu a tovaru	01	2 557 966	1 688 652
Nákup strojov, zariadení a software	01	306 000	0
Predaj strojov, zariadení a software	02	0	22 134
Licenčné poplatky	05	0	0
Poistenie-nákup	11	64 520	51 715
Ostatné služby-nákup	11	1 072 763	742 844
Ostatné služby-predaj	11	681 376	710 993
Krátkodobá pôžička-prijatá	08	0	0
Dlhodobá pôžička-prijatá	08	0	0
Prijaté pôžičky celkom	08	0	0
Úroky z dlhodobej pôžičky	08	0	0
Krátkodobá poskytnutá pôžička		34 106 087	0
Dlhodobá poskytnutá pôžička		0	3 506 087
Poskytnuté pôžičky celkom		0	3 506 087
Prijaté úroky z pôžičky		0	0
Prijaté dividendy		28 000 000	0

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa
02 – predaj

- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Spoločnosť v roku 2021 zmenila vykazovanie dlhodobej pôžičky voči spoločnosti Coltec Finance Company Limited z účtu 066 na účet 351.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pohľadávky z obchodného styku	1 653 827	1 391 542
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	34 106 087	0
Poskytnuté pôžičky	0	3 506 087
Spolu aktíva	35 759 915	4 897 629
Závazky z obchodného styku	493 622	314 353
Prijaté pôžičky	0	0
Spolu pasíva	493 622	314 353

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov pre Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 31.12.2020 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2021 f	
a						
Základné imanie	16 597	-	0	0	0	16 597
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	61 448 224	0	0	0	0	61 448 224
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 660	0	0	0	0	1 660
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 027 757	0	0	1 159 477	0	13 187 234
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 159 477	30 616 606	0	-1 159 477	0	30 616 606
Spolu	74 653 714	30 616 606	0	0	0	105 270 321

Na základe rozhodnutia z dňa 21. decembra 2021 boli Spoločnosti vyplatené dividendy v hodnote 28 miliónov EUR od spoločnosti Coltec Industries France SAS, v ktorej má Spoločnosť 100 % podiel.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2020 f
	Stav k 31.12.2019 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	16 597	-	0	0	16 597
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	61 448 224	0	0	0	61 448 224
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 660	0	0	0	1 660
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 502 349	0	0	1 525 408	12 027 757
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 525 408	1 159 477	0	-1 525 408	1 159 477
Spolu	73 494 238	1 159 477	0	0	74 653 714

Na základe rozhodnutia spoločníkov Spoločnosti „per rollam“ zo dňa 19. novembra 2010 došlo k bezodplatnému vkladu skmeňových akcií na meno spoločnosti Coltec Industries France SAS do obchodného majetku GGB Slovakia s.r.o., a to v prospech kapitálových fondov Spoločnosti. Na základe tohto nepenážného vkladu sa vlastné imanie spoločnosti GGB Slovakia s.r.o. zvýšilo o sumu 61 178 000 EUR, avšak bez zvýšenia základného imania spoločnosti.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-2 302 311 [■]	2 915 643 [■]
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-358 034	-425 658
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami		
Ostatné		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 660 345	2 489 985
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-757 441	-1 051 840
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	135 000	22 133
Obstaranie fin.investícií zálohy	22 098	163 764
Poskytnuté pôžičky	3 506 087	-1 500 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	2 905 744	-2 365 943
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Poskytnutá pôžička	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	245 399	124 042
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	346 217	222 175
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	591 616	346 217

Peňažné toky z prevádzky

	2021	2020
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	31 386 529	1 514 176
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 074 524	1 110 234
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	60
Zmena stavu opravných položiek k dlhodobému majetku	-100 569	100 569
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	171 987	897
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	18 902	22 739
Zmena stavu rezerv	388 385	7 420
Úrokové náklady netto	0	0
Strata/(zisk) z predaja dlhodobého majetku	-40 163	3 342
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	32 899 596	2 759 437
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-34 988 371	-499 988
Úbytok (prírastok) zásob	-730 568	143 206
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	517 032	512 988
Peňažné toky z prevádzky	-2 302 311	2 915 643

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.

GGB Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu			
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	237 768	10 747 141	10 225 033	0	0	0	139 174	45 205	21 394 321			
Prírastky	0	92 394	505 870	0	0	0	750 257	23 107	1 371 628			
Úbytky	0	0	1 158 593	0	0	0	598 319	45 205	1 802 117			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	237 768	10 839 534	9 572 310	0	0	0	291 112	23 107	20 963 832			
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 820 095	7 720 238	0	0	0	0	0	13 540 333			
Prírastky	0	437 108	583 406	0	0	0	0	0	1 020 514			
Úbytky	0	0	1 068 676	0	0	0	0	0	1 068 676			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 257 203	7 234 967	0	0	0	0	0	13 492 171			
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	100 569	0	0	0	0	0	100 569			
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Úbytky	0	0	100 569	0	0	0	0	0	100 569			
Presuny	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	237 768	4 927 045	2 404 226	0	0	0	139 174	45 205	7 753 419			
Stav na konci účtovného obdobia	237 768	4 582 331	2 337 343	0	0	0	291 112	23 107	7 471 661			

GGB Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných 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	237 768	10 694 178	10 096 973	0	0	0	0	208 969	21 237 887			
Prírastky	0	52 963	2 221 650	0	0	0	1 107 522	45 205	3 427 340			
Úbytky	0	0	2 093 590	0	0	0	968 347	208 969	3 270 906			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	237 768	10 747 141	10 225 033	0	0	0	139 174	45 205	21 394 321			
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 387 887	7 814 885	0	0	0	0	0	13 202 771			
Prírastky	0	432 209	2 238 459	0	0	0	0	0	2 670 668			
Úbytky	0	0	2 333 106	0	0	0	0	0	2 333 106			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 820 095	7 720 238	0	0	0	0	0	13 540 333			
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Prírastky	0	0	100 569	0	0	0	0	0	100 569			
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	100 569	0	0	0	0	0	100 569			
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	237 768	5 306 291	2 282 088	0	0	0	0	208 969	8 035 116			
Stav na konci účtovného obdobia	237 768	4 927 045	2 404 226	0	0	0	139 174	45 205	7 753 419			

GGB Slovakia s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2020

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 178 000	0	0	2 006 087	0	0	0	0	0	63 184 087
Prírastky	0	0	0	14 206 087	0	0	0	0	0	14 206 087
Úbytky	0	0	0	12 706 087	0	0	0	0	0	12 706 087
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	61 178 000	0	0	3 506 087	0	0	0	0	0	64 684 087
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 178 000	0	0	2 006 087	0	0	0	0	0	63 184 087
Stav na konci účtovného obdobia	61 178 000	0	0	3 506 087	0	0	0	0	0	64 684 087