

***FOR Clean, a. s.***

**VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2021**

## **Obsah:**

Výročná správa za rok 2021

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka za rok končiaci 31. decembra 2021



## **VÝROČNÁ SPRÁVA FOR CLEAN, a. s. ZA ROK 2021**

Výročná správa bola vypracovaná podľa zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z. o účtovníctve, § 20 v znení neskorších predpisov.

### **1. Základné identifikačné údaje**

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| Obchodné meno: | FOR Clean, a.s.             |
| Právna forma:  | akciová spoločnosť          |
| Sídlo:         | Piešťany, Vrbovská cesta 39 |
| IČO:           | 36234923                    |

### **2. Doplnujúce informácie**

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.  
Materská spoločnosť BLOCK Group, a.s, Valašské Meziříčí, ČR je 100 %-ným vlastníkom.  
Účtovná jednotka (ďalej „ÚJ“) je súčasťou konsolidovaného celku.  
ÚJ k 31. decembru 2021 nevlastní podiely v iných spoločnostiach  
Spoločnosť v roku 2021 nenadobudla vlastné akcie.  
Priemerný počet zamestnancov v r. 2021: 86

### **3. Údaje o dôležitých skutočnostiach, ku ktorým došlo do 31.decembra 2021**

- V dôsledku pandémie COVID-19 spoločnosť v prvom polroku musela prispôbiť svoju činnosť zmenenej situácii a dodržiavať opatrenia na ochranu zdravia zamestnancov. Vďaka prijatým opatreniam sa podarilo udržať zamestnancov a zabezpečiť chod prevádzky tak, aby nebol dopad na spoločnosť významný a neohrozil predpoklad nepretržitého trvania činnosti spoločnosti. Výraznejší dopad ďalšej vlny COVID-19 sa prejavil v závere roka, kedy chorobnosť v novembri a decembri kulminovala na hranici 20 % z celkového počtu zamestnancov.
- Na základe Dohody zo dňa 12. mája 2020 s Úradom práce a sociálnych vecí o poskytnutí finančného príspevku v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č. 3B, spoločnosť aj v r. 2021 čerpala v prvom polroku príspevky na podporu udržania zamestnanosti, v závislosti na poklese tržieb, v porovnaní s r. 2019.
- Dňa 23. marca 2021 spoločnosť uzatvorila s ČSOB, a.s. Praha Zmluvu o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam na zabezpečenie pohľadávok spol. BLOCK Real Estate, s.r.o. vo výške 20 000 000 CZK.
- Dňa 1. mája 2021 skončil pôsobenie vo funkcii člena dozornej rady p. Ing. Jan Mynář a za nového člena dozornej rady bol menovaný p. Jan Izák, M.A.
- Od 9. júna 2021 sa rozšíril predmet podnikania o dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov a uskutočňovanie stavieb a ich zmien.



- 31. júla 2021 odišiel na vlastnú žiadosť z funkcie generálneho riaditeľa spoločnosti Ing. Martin Tátoš.
- 1. augusta 2021 nastúpil do funkcie generálneho riaditeľa Miroslav Podbehly.
- 27. júla 2021 bol ukončený pracovný pomer obchodnému riaditeľovi p. Serbákovi.
- 1. augusta 2021 nastúpil na pozíciu obchodného riaditeľa Rastislav Obselka.
- 31. júla 2021 ukončilo činnosť predstavenstvo v zložení:  
Ing. Martin Tátoš – predseda predstavenstva  
Radek Šulák – člen predstavenstva  
Ing. Mária Prítrská – člen predstavenstva
- 1. augusta 2021 bolo menované nové predstavenstvo v zložení:  
Jan Izák, M.A. – predseda predstavenstva  
Ing. Aleš Hub – člen predstavenstva  
Ing. Rostislav Kolář – člen predstavenstva
- 31. júla 2021 ukončil činnosť člen dozornej rady Jan Izák ,M.A.
- 1. augusta 2021 bol menovaný do funkcie člena dozornej rady Ing. Libor Jurča
- Vstúpili do platnosti aktualizované Interné smernice „Podpisový poriadok“ a „Organizačná štruktúra spoločnosti“ čím prispeli k zjednoteniu personálneho riadenia a definovaniu podpisových právomocí manažmentu a Predstavenstva spoločnosti.
- Od 1. decembra 2021 došlo k zmene certifikačnej spoločnosti TUV SUD, ktorá certifikačným auditom posúdila stav zavedeného systému a vydala certifikáty podľa ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 a ISO 45001:2018.

#### **4. Údaje o dôležitých skutočnostiach, ku ktorým došlo od 1. januára 2022**

- Dňa 17. februára 2022 ukončil činnosť člena predstavenstva Ing. Rostislav Kolář
- Zmenou na troch vedúcich pozíciách vo výrobnom úseku a dvoch na oddelení konštrukcie bol zavŕšený proces personálneho posilnenia a efektívnejšieho využitia potenciálu kľúčových zamestnancov.
- Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.



## 5. Hospodársky a ekonomický vývoj v uplynulom hospodárskom roku 2021

Vývoj súvahových položiek v r. 2020 – 2021 (v EUR)

| Položka                               | 2021             | 2020             |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>STRANA AKTÍV</b>                   |                  |                  |
| <b>Spolu majetok</b>                  | <b>3 277 851</b> | <b>3 925 136</b> |
| a) neobežný majetok                   | 1 485 857        | 1 706 919        |
| b) obežný majetok                     | 1 776 413        | 2 195 596        |
| c) časové rozlíšenie                  | 15 581           | 22 621           |
| <b>STRANA PASÍV</b>                   |                  |                  |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b> | <b>3 277 851</b> | <b>3 925 136</b> |
| a) vlastné imanie                     | 755 941          | 1 082 188        |
| v tom základné imanie                 | 915 536          | 915 536          |
| b) záväzky                            | 2 521 433        | 2 841 174        |
| c) časové rozlíšenie                  | 477              | 1 774            |

### Komentár k vývoju súvahových položiek

#### Aktíva:

Celkový majetok spoločnosti klesol o 647,3 tis. €, t.j. o 16,5 %.

#### Neobežný majetok

Hodnota novozaradeného dlhodobého hmotného majetku bola vo výške 17,8 tis. EUR, vyradeného 26,2 tis. EUR.

Nezaradený dlhodobý hmotný majetok je vo výške 5,5 tis. EUR.

Obežný majetok poklesol o 419,2 tis. EUR. Na zásobách je nárast o 213,8 tis. EUR, na krátkodobých pohľadávkach pokles o 541,8 tis. EUR, predovšetkým na pohľadávkach z obchodného styku o 521 tis. EUR, ktorý súvisí s postúpením pohľadávok na spoločnosť BLOCK Group a ich následným započítaním s revolvingovým úverom vo výške 460,8 tis. EUR.

Daňové pohľadávky a dotácie poklesli o 18,8 tis. EUR.

Stav na finančných účtoch poklesol o 91,1 tis. EUR.

Pokles o 7,0 tis. EUR je na účtoch časového rozlíšenia aktív, ktoré tvoria najmä náklady budúcich období.

#### Pasíva:

Vlastné imanie spoločnosti pokleslo o 326,2 tis. €, t.j. o 30,1 %.

Základné imanie spoločnosti a zákonný rezervný fond zostávajú v nezmenenej výške.

Celkovým výsledkom hospodárenia minulých rokov je strata – 16,4 tis. EUR, z toho nerozdelený zisk minulých rokov je 518,7 tis. EUR, neuhradené straty sú v nezmenenej výške – 535,1 tis. EUR.



Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie je strata vo výške – 326,2 tis. EUR.

Celkové záväzky sú nižšie o 319,7 tis. EUR, t.j. o 11,2 %.

Dlhodobé záväzky pozostávajú zo záväzkov zo sociálneho fondu, záväzkov voči leasingovej spoločnosti a odloženého daňového záväzku. Celkový pokles je o 73,4 tis. EUR.

Krátkodobé záväzky poklesli o 269,4 tis. €, z toho záväzky z obchodného styku vzrástli o 151,3 tis. EUR, t.j. o 49 %.

Prijatý revolvingový úver poklesol o 460,8 tis. EUR započítaním voči pohľadávkam BLOCK GROUP a.s. Úroky sú vo výške 35 tis. EUR.

**Vývoj vybraných položiek výkazu ziskov a strát (v EUR)**

| Položka                                                    | 2021             | 2020             |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Čistý obrat</b>                                         | <b>4 495 565</b> | <b>3 118 270</b> |
| <b>Výnosy z hosp. činnosti spolu</b>                       | <b>4 696 016</b> | <b>3 647 771</b> |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov                         | 4 122 136        | 2 337 927        |
| Tržby z predaja služieb                                    | 245 444          | 583 993          |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob                      | - 45 457         | 231 358          |
| Aktivácia                                                  | 13 288           | 21 596           |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu             | 99 076           | 179 749          |
| Ostatné výnosy z hosp. činnosti                            | 261 529          | 293 148          |
| <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>                | <b>5 017 596</b> | <b>3 915 524</b> |
| Spotreba materiálu, energie                                | 2 064 269        | 1 204 634        |
| Opravné položky k zásobám                                  | - 42 020         | 64 043           |
| Služby                                                     | 587 333          | 313 524          |
| Osobné náklady                                             | 1 960 616        | 1 846 807        |
| Odpisy                                                     | 249 536          | 282 579          |
| Zostatková cena predaného majetku a materiálu              | 69 568           | 157 172          |
| Ostatné                                                    | 128 294          | 46 765           |
| <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>       | <b>- 321 580</b> | <b>- 267 753</b> |
| <b>Pridaná hodnota</b>                                     | <b>1 725 829</b> | <b>1 592 673</b> |
| Výnosy z finančnej činnosti                                | 23 353           | 638 498          |
| Náklady na fin. činnosť                                    | 46 095           | 141 749          |
| <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>          | <b>- 22 742</b>  | <b>496 749</b>   |
| <b>Výsledok hospodárenia za účt. obdobie pred zdanením</b> | <b>- 344 322</b> | <b>228 996</b>   |
| Daň z príjmov:                                             | - 18 075         | - 797            |
| - splatná                                                  | 0                | 3 172            |
| - odložená                                                 | - 18 075         | - 3 969          |
| <b>Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení</b>    | <b>- 326 247</b> | <b>229 793</b>   |



**FORCLEAN®**  
Clean Room Elements

**Vrbovská cesta 39, 921 01 PIEŠŤANY, Slovenská republika**  
Spol. zapísaná v OR Okr. súdu Trnava, vložka číslo 10134/T, oddiel Sa

**Komentár k výkazu ziskov a strát:**

Čistý obrat vzrástol o 1 377,3 tis. EUR, t.j. o 44,2 %.

Výnosy z hospodárskej činnosti zaznamenali v porovnaní s minulým rokom nárast o 1 048,2 tis. EUR, t.j. o 28,7 %.

Z toho tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb, ktoré tvoria hlavnú náplň činnosti sú vyššie o 1 445,6 tis. EUR, t.j. o 49,5 %.

Náklady na hospodársku činnosť vzrástli o 1 102 tis. EUR, t.j. o 28,2 %, osobné náklady o 113,8 tis. EUR t.j. o 6,2 %.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti je strata – 321,6 tis. EUR. Hospodárska činnosť spoločnosti bola v prvom polroku ovplyvnená pandemickou situáciou, ktorá prispela k strate za rok 2021.

Pridaná hodnota zaznamenala nárast o 8,4 %.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti je strata – 22,7 tis. EUR, v porovnaní s minulým rokom, keď bol dosiahnutý zisk vytvorený z výnosov za predané akcie je pokles významný.

Hospodárskym výsledkom pred zdanením je strata vo výške – 344,3 tis. EUR.  
Odložená daň je vo výške – 18 tis. EUR.

Hospodársky výsledok po zdanení je strata – 326 247 EUR.

**6. Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021**

Ku dňu zostavenia výročnej správy štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2021.

**7. Informácie o tom, či má spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí**

Spoločnosť nemá v zahraničí organizačnú zložku.

**8. Oblasť vývoja a inovácie**

Spoločnosť FORCLEAN pôsobí v konkurenčnom prostredí, ktoré nás núti neustále zvyšovať estetickú a úžitkovú úroveň produkcie. Na komponenty umiestňované do priestorov v medicínskom, farmaceutickom, ale aj strojárskom priemysle sú kladené vysoké nároky. Pre udržanie sa na popredných miestach v tomto segmente bol ustanovený výskumno - vývojový tím, ktorý využíva dlhoročné skúsenosti a know-how expertov spojených so skupinou BLOCK.

V spolupráci s BLOCK CRS bol zriadený pracovný tím pre konkrétne programy inovácie profilov, otočných dverí a 52 mm panelov.





## 9. Obchodné aktivity

V roku 2021 sme sa zamerali na stabilizáciu a rozvoj obchodného tímu v rámci novej štruktúry a nových úloh obchodného oddelenia.

Obchodné aktivity boli rozdelené do troch nosných oblastí - pilierov:

- Výroba a dodávky stavebných prvkov pre výstavbu čistých priestorov v rámci skupiny BLOCK
- Výroba a dodávky stavebných prvkov pre výstavbu čistých priestorov mimo skupinu BLOCK
- Zákazková výroba so zameraním na maximálne využitie technologických možností spoločnosti v rámci SK a ČR

## 10. Licenčná politika

Časť obrátu spoločnosti tvorila výroba a predaj produktov BLOCK, ktoré spoločnosť vyrába a predáva na základe licencie poskytnutej spoločnosťou BLOCK Technology.

## 11. Vplyv činnosti na životné prostredie

V súlade s požiadavkou normy ISO 14001:2015, ktorá je súčasťou integrovaného manažérskeho systému v spoločnosti, sú identifikované a pravidelne preskúvané i environmentálne riziká a príležitosti, ku ktorým boli prijaté opatrenia na ich zvládanie.

Dodržiavanie zásad ochrany životného prostredia počas roku monitorujeme priebežnými internými auditmi a prijímame opatrenia v zmysle normy ISO 14001. Pre tento účel máme vyškolených 8 interných audítorov so spôsobilosťou pre všetky tri súčasti integrovaného manažérskeho systému.

## 12. Informácie o predpokladanom vývoji spoločnosti v r. 2022

Z významnejších investičných akcií sa pripravuje úprava priestorov pre zlepšenie vnútornej logistiky medzi jednotlivými strediskami. Projektová dokumentácia bude pripravená do 3. júna 2022.

Pre rok 2022 bol stanovený obrát vo výške 5,6 mil. EUR. Vývoj posledných mesiacov spojený s výrazným nárastom cien rozhodujúcich materiálov ukazuje potrebu prehodnotenia podielu jednotlivých pilierov. Preto sme v uplynulých mesiacoch zmenili prioritu na maximálne posilnenie obchodných aktivít tretieho piliera. Posilnenie nezávislosti spoločnosti FOR Clean od skupiny BLOCK na obchodnom poli je prirodzeným dôsledkom turbulencií na trhu vedúceho k preskupovaniu komodít a konkurenčnému tlaku. Manažment FOR Clean vníma túto situáciu ako príležitosť oživiť utlmené aktivity z minulosti. V súčinnosti s personálnymi a organizačnými zmenami uskutočnenými pod novým vedením vnímame tento stav v konečnom dôsledku ako výzvu na dosiahnutie priaznivého hospodárskeho výsledku.

Jan Izák, M.A.  
Predseda predstavenstva

Ing. Aleš Hub  
Člen predstavenstva



## Správa nezávislého audítora

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti FOR Clean, a.s.:

---

### Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti FOR Clean, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2021 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

### Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2021,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

---

### Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

### Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle 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 „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

---

### Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.



Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

---

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán buď mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

---

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. 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 úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.



- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

*PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.*

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.  
Licencia SKAU č. 161

27. júna 2022  
Bratislava, Slovenská republika



Ing. Pavol Hudačko, FCCA  
Licencia UDVA č. 1143





Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć 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<br>2020170306 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 2 1                                                   |
| IČO<br>36234923                          | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 2 1                                                 |
| SK NACE<br>25.11.0                       | príbežná                     | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie<br>od 1 2 0 2 0<br>do 1 2 2 0 2 0 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

FOR Clean, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

VRBOVSKÁ CESTA

Číslo

39

PSČ

Obec

92101 Piešťany

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný Súd Trnava

Oddiel: Sa, Vložka číslo: 10134/T

Telefónne číslo

Faxové číslo

033 / 7989111

033 / 7989165

E-mailová adresa

FORCLEAN@FORCLEAN.SK

Zostavená dňa:

27.06.2022

Schválená dňa:

30.06.2022

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



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 3                                         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                                      |             |                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                                      |             |                                                 |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                                      |             |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                                      |             |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                                      |             |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                                      |             |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                                      |             |                                                 |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                                      |             |                                                 |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                                      |             |                                                 |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   |                                      |             |                                                 |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 7 6 5 3 6 1                          | 6 5 7 2 7 6 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1 0 8 0 8 5                          |             | 1 1 9 9 0 9 2                                   |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 7 3 8 5 3 2                          | 6 3 0 4 4 7 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1 0 8 0 8 5                          |             | 1 1 5 1 4 3 1                                   |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 5 4 7 5 3 3                          | 4 7 3 2 4 5 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 7 4 2 8 8                            |             | 1 0 3 5 0 4 1                                   |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |             |                                                 |



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



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

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





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



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br/>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | 28                   | 1 7 2 5 8 2 9              | 1 5 9 2 6 7 3                                        |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br/>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | 29                   | 2 3 3 5 3                  | 6 3 8 4 9 8                                          |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            | 6 2 8 1 1 0                                          |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   |                            |                                                      |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            |                                                      |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 1 1 5                      | 3 9 6                                                |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 2 3 2 3 8                  | 9 9 9 2                                              |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br/>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | 45                   | 4 6 0 9 5                  | 1 4 1 7 4 9                                          |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            | 8 6 6 1 6                                            |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 4 1 1 1 2                  | 5 1 0 7 7                                            |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   | 3 4 9 1 9                  | 4 3 4 1 8                                            |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 6 1 9 3                    | 7 6 5 9                                              |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 1 3 3 0                    | 6 1 7                                                |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 3 6 5 3                    | 3 4 3 9                                              |



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

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

FOR Clean, a.s.  
Vrbovská cesta 39  
921 01 Piešťany

Spoločnosť FOR Clean, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 5. novembra 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 14. decembra 1999 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel. Sa, vložka č. 10134/T).

#### Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sekretárske služby,
- sprostredkovateľská činnosť,
- reklamné činnosti,
- finančný a operačný leasing zariadení, technológií a tovarov v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba, inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov,
- výroba, montáž, servis zámočníckych a klampiarskych komponentov,
- konštrukčné práce v oblasti strojárstva,
- výskum a vývoj v oblasti strojárstva,
- vedenie účtovníctva,
- kancelárske a sekretárske služby,
- povrchová ochrana výrobkov lakmi, tmelmi, nátermi,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Rozhodnutím jediného akcionára BLOCK Group, a.s. bola dňa 30. júna 2021 schválená účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

#### 5. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k<br>31.12.2021 | Stav k<br>31.12.2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 86                   | 94                   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 86                   | 84                   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6                    | 8                    |

## 6. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Rozhodnutím jediného akcionára bola dňa 30. septembra 2021 schválená spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. za audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

## 7. Orgány a akcionári Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

|                 | Stav k 31.12.2021                   | Stav k 31.12.2020     |
|-----------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Predstavenstvo: |                                     |                       |
| Predseda        | Jan Izák, M.A.                      | Ing. Martin Tátoš     |
| Člen            | Ing. Aleš Hub                       | Radek Šulák           |
| Člen            | Ing. Rostislav Kolář (do 17.2.2022) | Ing. Mária Přítrská   |
| Dozorná rada:   |                                     |                       |
| Predseda        | Ing. Rudolf Limberský               | Ing. Rudolf Limberský |
| Člen            | Ing. Aleš Kovařík                   | Ing. Jan Mynář        |
| Člen            | Ing. Libor Jurča                    | Ing. Aleš Kovařík     |

### Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020.

| Akcionár                                                                        | Výška podielu na základnom imaní<br>absolútne | v %        | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| BLOCK Group a.s.<br>U Kasáren 727, Valašské Meziříčí<br>757 01, Česká republika | 915 536                                       | 100        | 100                               | 100                                                | 0                                                   |
| <b>Spolu</b>                                                                    | <b>915 536</b>                                | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>100</b>                                         | <b>0</b>                                            |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

K 31. decembru 2021 krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobý majetok. Spoločnosť je závislá na financovaní od spriaznených osôb. Okrem toho väčšina predaja je realizovaná so spoločnosťami v rámci konsolidovaného celku. Schopnosť nepretržitého pokračovania spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory od materskej spoločnosti a ostatných spoločností konsolidovaného celku.

Pri oceňovaní aktív a záväzkov a pri posúdení predpokladu nepretržitého trvania činnosti zvažilo vedenie Spoločnosti dopady pandémie nového koronavírusu spôsobujúceho ochorenie COVID-19.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                 | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                                                         | 4 - 10                                 | lineárna           | 10 - 25                   |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 2 400 EUR | 4                                      | jednorazový odpis  | 100                       |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                                               | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                                                        | 12, 20, 40                             | lineárna           | 2,5 - 8,33                |
| Samostatný hnuťelný majetok                                   |                                        |                    |                           |
| Stroje, prístroje a zariadenia                                | 3 - 15                                 | lineárna           | 6,66 - 33,33              |
| Dopravné prostriedky                                          | 3 - 6                                  | lineárna           | 16,67 - 33,33             |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR | 3 - 10                                 | jednorazový odpis  | 100                       |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

#### c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podiellové cenné papiere a podiely držané do splatnosti (účtované ako dlhodobý finančný majetok) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňujú pomocou metódy vlastného imania.

#### d) Zásoby

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

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

#### e) Pohľadávky

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



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

**f) Finančné účty**

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

**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) 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.

**i) Rezervy**

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

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

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

Spoločnosť vytvorila k 31. decembru 2021 rezervu na nevyčerpané dovolenky a odvody poisťného k nevyčerpaným dovolenkám, rezervu na audit a na spracovanie daňového priznania.

**j) Záväzky**

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

**k) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Zamestnanecké požitky sú zamestnancom vyplácané na základe Pracovného poriadku spoločnosti (druhy príplatkov, vernostné odmeny, dochádzkový bonus, odmena za podanie zlepšovacieho návrhu, príspevok na dopravu do zamestnania, príspevok na stravovanie, odmena pri odchode do starobného dôchodku, mimoriadne odmeny...).

**Dlhodobé zamestnanecké požitky**

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

**l) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu

roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### m) 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

#### n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

#### o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

#### p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

**Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

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

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

**q) Cudzia mena**

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

**r) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja výrobkov, služieb, materiálu a kovového odpadu.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér        | Ocenené<br>práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|----------|-------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie          |                                   |                |                  |          |             |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                          | <b>150 144</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>36 641</b>      | <b>0</b>                          | <b>186 785</b> |
| Prírastky                 | 0                                 | 6 710          | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 6 710          |
| Úbytky                    | 0                                 | 0              | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0              |
| Presuny                   | 0                                 | 36 641         | 0                | 0        | 0           | - 36 641           | 0                                 | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                          | <b>193 495</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>193 495</b> |
| Oprávky                   |                                   |                |                  |          |             |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                          | <b>89 508</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>89 508</b>  |
| Prírastky                 | 0                                 | 21 314         | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 21 314         |
| Úbytky                    | 0                                 | 0              | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0              |
| Presuny                   | 0                                 | 0              | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                          | <b>110 822</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>110 822</b> |
| Opravné položky           |                                   |                |                  |          |             |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>       |
| Prírastky                 | 0                                 | 0              | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0              |
| Úbytky                    | 0                                 | 0              | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0              |
| Presuny                   | 0                                 | 0              | 0                | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota        |                                   |                |                  |          |             |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                          | <b>60 636</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>36 641</b>      | <b>0</b>                          | <b>97 277</b>  |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                          | <b>82 673</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>82 673</b>  |

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované žiadne úroky (2020: V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované žiadne úroky.)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér        | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie          |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                    | <b>150 144</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>20 091</b>   | <b>0</b>                    | <b>170 235</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 17 790          | 0                           | 17 790         |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 1 240           | 0                           | 1 240          |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                    | <b>150 144</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>36 641</b>   | <b>0</b>                    | <b>186 785</b> |
| Oprávky                   |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                    | <b>69 498</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>69 498</b>  |
| Prírastky                 | 0                           | 20 010         | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 20 010         |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                    | <b>89 508</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>89 508</b>  |
| Opravné položky           |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota        |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                    | <b>80 646</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>20 091</b>   | <b>0</b>                    | <b>100 737</b> |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                    | <b>60 636</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>36 641</b>   | <b>0</b>                    | <b>97 277</b>  |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2021 | Hodnota k 31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                    | 0                    |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky       | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu            |
|--------------------------|---------------|------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie         |               |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>81 416</b> | <b>1 880 294</b> | <b>2 558 610</b>                                              | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>1 550</b>       | <b>0</b>                          | <b>4 521 870</b> |
| Prírastky                | 0             | 0                | 16 256                                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 5 508              | 0                                 | 21 764           |
| Úbytky                   | 0             | 0                | 26 963                                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 26 963           |
| Presuny                  | 0             | 0                | 1 550                                                         | 0                                           | 0                                     | 0              | - 1 550            | 0                                 | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>81 416</b> | <b>1 880 294</b> | <b>2 549 453</b>                                              | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>5 508</b>       | <b>0</b>                          | <b>4 516 671</b> |
| Oprávky                  |               |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>0</b>      | <b>1 036 918</b> | <b>1 875 310</b>                                              | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>2 912 228</b> |
| Prírastky                | 0             | 83 615           | 144 607                                                       | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 228 222          |
| Úbytky                   | 0             | 0                | 26 963                                                        | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | - 26 963         |
| Presuny                  | 0             | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>0</b>      | <b>1 120 533</b> | <b>1 992 954</b>                                              | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>3 113 487</b> |
| Opravné položky          |               |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>         |
| Prírastky                | 0             | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| Úbytky                   | 0             | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| Presuny                  | 0             | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0              | 0                  | 0                                 | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>81 416</b> | <b>759 761</b>   | <b>556 499</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>5 508</b>       | <b>0</b>                          | <b>1 403 184</b> |
| Zostatková hodnota       |               |                  |                                                               |                                             |                                       |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>81 416</b> | <b>843 376</b>   | <b>683 300</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>1 550</b>       | <b>0</b>                          | <b>1 609 642</b> |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>81 416</b> | <b>759 761</b>   | <b>556 499</b>                                                | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>5 508</b>       | <b>0</b>                          | <b>1 403 184</b> |

V priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované žiadne úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky       | Stavby           | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu            |
|--------------------------|---------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie         |               |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>81 416</b> | <b>1 880 294</b> | <b>2 479 531</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>7 153</b>    | <b>15 555</b>               | <b>4 463 949</b> |
| Prírastky                | 0             | 0                | 58 842                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 1 550           | 0                           | 60 392           |
| Úbytky                   | 0             | 0                | 2 471                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 471            |
| Presuny                  | 0             | 0                | 22 708                                            | 0                                     | 0                               | 0           | - 7 153         | - 15 555                    | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>81 416</b> | <b>1 880 294</b> | <b>2 558 610</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>1 550</b>    | <b>0</b>                    | <b>4 521 870</b> |
| Oprávky                  |               |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>0</b>      | <b>953 302</b>   | <b>1 698 828</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 652 130</b> |
| Prírastky                | 0             | 83 616           | 178 953                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 262 569          |
| Úbytky                   | 0             | 0                | 2 471                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 471            |
| Presuny                  | 0             | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>0</b>      | <b>1 036 918</b> | <b>1 875 310</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 912 228</b> |
| Opravné položky          |               |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Prírastky                | 0             | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                   | 0             | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                  | 0             | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |               |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>81 416</b> | <b>926 992</b>   | <b>780 703</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>7 153</b>    | <b>15 555</b>               | <b>1 811 819</b> |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>81 416</b> | <b>843 376</b>   | <b>683 300</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>1 550</b>    | <b>0</b>                    | <b>1 609 642</b> |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2021 | Hodnota k 31.12.2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 841 177              | 924 792              |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam s ČSOB, a.s. - záložným veriteľom: 2381/15/68032, 1037/20/868098, 0355/21/68116

Dlhodobý hmotný majetok je poistený proti všetkým rizikám: All RISK do výšky 8 707 785 EUR (2020: 8 707 785 EUR), lom stroja do výšky 1 907 748 EUR (2020: 1 907 748 EUR), krádež, lúpež, vandalizmus 400 000 EUR (2020: 400 000 EUR).

### 3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné cenné papiere | Pôžičky prepojeným ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a Ostatný DFM | Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie          |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>614 595</b>                          | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>614 595</b> |
| Prírastky                 | 4 281                                   | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 4 281          |
| Úbytky                    | 618 876                                 | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 618 876        |
| Presuny                   | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Opravné položky           |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Prírastky                 | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0              |
| Úbytky                    | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Účtovná hodnota           |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>614 595</b>                          | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>614 595</b> |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

| Dlhodobý finančný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2021 | Hodnota k 31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                    | 0                    |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

### Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

K 31. decembru 2021 nevykonávala Spoločnosť rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv v žiadnej účtovnej jednotke.

Dňa 9. januára 2020 Spoločnosť nadobudla podiel vo výške 4,62 % v novovzniknutej spoločnosti Kötterman Technical AG, Švajčiarsko. Dňa 29. júna 2020 bola rozdelená spoločnosť BLOCK Technical AG odštiepením dospel. Kötterman Technical AG. Odštiepená časť tvorila 15,6612 % vlastného kapitálu BLOCK Technical AG.

V decembri 2020 Spoločnosť predala podiely v obidvoch spoločnostiach spoločnosti BLOCK Group, a.s.  
K 31. decembru 2020 Spoločnosť nevlastnila žiadne podiely.

## 4. Zásoby

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

| Zásoby                     | Stav k 1.1.2021 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2021 |
|----------------------------|-----------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|
| Materiál                   | 105 280         | 0         | 8 143                                         | 0                                                      | 97 137            |
| Nedok. výroba a polotovary | 8 906           | 0         | 280                                           | 0                                                      | 8 626             |
| Výrobky                    | 40 941          | 0         | 33 597                                        | 0                                                      | 7 344             |
| <b>Zásoby spolu</b>        | <b>155 127</b>  | <b>0</b>  | <b>42 020</b>                                 | <b>0</b>                                               | <b>113 107</b>    |

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu.

Opravná položka bola vytvorená podľa konsolidačných pravidiel materskej spoločnosti:

- položky bez pohybu 1 rok 50 %,
- položky bez pohybu 2 roky 100 %,
- individuálne posúdenie položiek nad 10 000 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby                     | Stav k 1.1.2020 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2020 |
|----------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|
| Materiál                   | 91 084          | 14 196        | 0                                             | 0                                                      | 105 280           |
| Nedok. výroba a polotovary | 0               | 8 906         | 0                                             | 0                                                      | 8 906             |
| Výrobky                    | 0               | 40 941        | 0                                             | 0                                                      | 40 941            |
| <b>Zásoby spolu</b>        | <b>91 084</b>   | <b>64 043</b> | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>155 127</b>    |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

| Zásoby                                                       | Hodnota k 31.12.2021 | Hodnota k 31.12.2020 |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo (skladové zásoby) | 1 085 664            | 871 879              |

Spoločnosť ako "záložca" uzatvorila s ČSOB, a.s. ako "záložným veriteľom" Zmluvu o zriadení záložného práva k súboru hnuťelných vecí č. 2382/15/68032 zo dňa 3. decembra 2015 na zabezpečenie pohľadávky záložného veriteľa voči dlžníkovi, spol. BLOCK, a.s. z titulu poskytnutých úverov.

Spoločnosť ako "záložca" uzatvorila s ČSOB, a.s. ako "záložným veriteľom" Zmluvu o zriadení záložného práva k súboru hnuťelných vecí č. 1346/19/68098 v júni 2020 na zabezpečenie pohľadávky záložného veriteľa voči dlžníkovi, spol. BLOCK CRS a.s. z titulu poskytnutého záväzkového limitu.

## 5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                       | Stav k<br>1.1.2021 | Tvorba<br>OP  | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>         | <b>42 927</b>      | <b>74 288</b> | <b>9 130</b>                                           | <b>0</b>                                                           | <b>108 085</b>       |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                            | 42 927             | 0             | 9 130                                                  | 0                                                                  | 33 797               |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 74 288        | 0                                                      | 0                                                                  | 74 288               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                               | <b>42 927</b>      | <b>74 288</b> | <b>9 130</b>                                           | <b>0</b>                                                           | <b>108 085</b>       |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opravné položky k nevymožiteľným pohľadávkam sa tvorili nasledovne:

- po splatnosti 180 – 365 dní vo výške 30 %,
- po splatnosti 365 – 730 dní vo výške 80 %,
- nad 730 dní vo výške 100 %.

Individuálne bola posúdená pohľadávka voči spoločnosti OOO BLOCK CRS Ukrajina, ktorá je riziková z titulu platobnej neschopnosti zákazníka a zároveň aktuálnej vojnovnej situácie. Bola vytvorená opravná položka vo výške 100 %, t.j. 74 287,65 EUR

| Pohľadávky                                               | Stav k<br>1.1.2020 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2020 |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>40 991</b>      | <b>1 936</b> | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                                           | <b>42 927</b>        |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 40 991             | 1 936        | 0                                                      | 0                                                                  | 42 927               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>40 991</b>      | <b>1 936</b> | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                                           | <b>42 927</b>        |

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                            | V lehote<br>splatnosti | Po lehote<br>splatnosti | Pohľadávky<br>spolu |
|----------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>470 924</b>         | <b>267 608</b>          | <b>738 532</b>      |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 370 149                | 177 384                 | 547 533             |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 100 775                | 90 224                  | 190 999             |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>26 829</b>          | <b>0</b>                | <b>26 829</b>       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 26 412                 | 0                       | 26 412              |
| Iné pohľadávky                                           | 417                    | 0                       | 417                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>497 753</b>         | <b>267 608</b>          | <b>765 361</b>      |

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>450 017</b>      | <b>744 341</b>       | <b>1 194 358</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 382 308             | 652 733              | 1 035 041        |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 67 709              | 91 608               | 159 317          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>47 661</b>       | <b>0</b>             | <b>47 661</b>    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 45 204              | 0                    | 45 204           |
| Iné pohľadávky                                           | 2 457               | 0                    | 2 457            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>497 678</b>      | <b>744 341</b>       | <b>1 242 019</b> |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                             | Stav k 31.12.2021 | Stav k 31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia</b> | <b>738 532</b>    | <b>1 194 358</b>  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo                 | 738 532           | 1 194 358         |

Spoločnosť ako "záložca" uzatvorila s ČSOB, a.s. ako "záložným veriteľom" Zmluvu o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 1343/19/68098 na zabezpečenie pohľadávky záložného veriteľa voči dlžníkovi, spol. BLOCK CRS a.s. z titulu poskytnutého záväzkového limitu.

## 6. Finančné účty

| Názov položky      | Stav k 31.12.2021 | Stav k 31.12.2020 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny | 4 411             | 3 727             |
| Bežné bankové účty | 27 693            | 119 529           |
| <b>Spolu</b>       | <b>32 104</b>     | <b>123 256</b>    |

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia   | Stav k 31.12.2021 | Stav k 31.12.2020 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé   | 0                 | 4 028             |
| Náklady budúcich období krátkodobé | 14 968            | 18 443            |
| Príjmy budúcich období krátkodobé  | 613               | 150               |
| <b>Spolu</b>                       | <b>15 581</b>     | <b>22 621</b>     |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti X.

## 2. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2021         | 2020          |
|--------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>2 148</b> | <b>7 409</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 293        | 6 548         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>7 293</b> | <b>6 548</b>  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>8 413</b> | <b>11 809</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 028</b> | <b>2 148</b>  |

## 3. Záväzky

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

| Názov položky                                         | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                  | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka  |                              |                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>149 555</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>149 555</b>   |
| Záväzky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 1 028                  | 0                | 0                            | 1 028            |
| Odložený daňový záväzok                               | 0                                       | 18 368                 | 0                | 0                            | 18 368           |
| Iné dlhodobé záväzky                                  | 0                                       | 130 159                | 0                | 0                            | 130 159          |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>149 555</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>149 555</b>   |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>398 169</b>   | <b>62 358</b>                | <b>460 527</b>   |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 122 644          | 0                            | 122 644          |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 275 525          | 62 358                       | 337 883          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>1 857 344</b> | <b>0</b>                     | <b>1 857 344</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 1 650 179        | 0                            | 1 650 179        |
| Záväzky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                      | 78 583           | 0                            | 78 583           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                      | 51 456           | 0                            | 51 456           |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                      | 10 884           | 0                            | 10 884           |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                      | 66 242           | 0                            | 66 242           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>2 255 513</b> | <b>62 358</b>                | <b>2 317 871</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                 | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky  |
|------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|
|                                          | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka |                              |                |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>222 910</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>222 910</b> |
| Záväzky zo sociálneho fondu              | 0                                       | 2 148                  | 0               | 0                            | 2 148          |
| Odložený daňový záväzok                  | 0                                       | 36 443                 | 0               | 0                            | 36 443         |
| Iné dlhodobé záväzky                     | 0                                       | 184 319                | 0               | 0                            | 184 319        |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>            | <b>0</b>                                | <b>222 910</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>222 910</b> |

|                                                |          |          |                  |               |                  |
|------------------------------------------------|----------|----------|------------------|---------------|------------------|
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného z toho:</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>210 815</b>   | <b>98 383</b> | <b>309 198</b>   |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám     | 0        | 0        | 19 102           | 0             | 19 102           |
| Ostatné záväzky z obchodného styku             | 0        | 0        | 191 713          | 98 383        | 290 096          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>2 278 085</b> | <b>0</b>      | <b>2 278 085</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám     | 0        | 0        | 2 076 048        | 0             | 2 076 048        |
| Záväzky voči zamestnancom                      | 0        | 0        | 78 304           | 0             | 78 304           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                | 0        | 0        | 50 308           | 0             | 50 308           |
| Daňové záväzky a dotácie                       | 0        | 0        | 10 898           | 0             | 10 898           |
| Iné záväzky                                    | 0        | 0        | 62 527           | 0             | 62 527           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>2 488 900</b> | <b>98 383</b> | <b>2 587 283</b> |

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

#### 4. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky   | Stav k 31.12.2021<br>Splatnosť           |                                          |                    | Stav k 31.12.2020<br>Splatnosť           |                                          |                    |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                          | viac ako päť rokov | od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                          | viac ako päť rokov |
|                 | do jedného roka vrátane                  | od jedného roka do piatich rokov vrátane |                    | do jedného roka vrátane                  | od jedného roka do piatich rokov vrátane |                    |
| Istina          | 66 052                                   | 130 059                                  | 0                  | 60 349                                   | 184 319                                  | 0                  |
| Finančný náklad | 5 624                                    | 5 246                                    | 0                  | 6 161                                    | 7 594                                    | 0                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>71 676</b>                            | <b>135 305</b>                           | <b>0</b>           | <b>66 510</b>                            | <b>191 913</b>                           | <b>0</b>           |

#### 5. Rezervy

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

| Názov položky                              | Stav k 1.1.2021 | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie     | Stav k 31.12.2021 |
|--------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>30 981</b>   | <b>55 548</b> | <b>31 039</b> | <b>1 483</b> | <b>54 007</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>28 076</i>   | <i>44 491</i> | <i>28 077</i> | <i>1 483</i> | <i>43 007</i>     |
| - rezerva na nevyčerpané dovolenky         | 20 848          | 33 096        | 20 848        | 1 108        | 31 988            |
| - rezerva na poistné k nevyč. dovolenkám   | 7 228           | 11 395        | 7 229         | 375          | 11 019            |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>2 905</i>    | <i>11 057</i> | <i>2 962</i>  | <i>0</i>     | <i>11 000</i>     |
| - rezerva na audit, daň. priznanie         | 2 905           | 11 057        | 2 962         | 0            | 11 000            |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>30 981</b>   | <b>55 548</b> | <b>31 039</b> | <b>1 483</b> | <b>54 007</b>     |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Stav k 1.1.2020 | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie     | Stav k 31.12.2020 |
|--------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>45 158</b>   | <b>30 981</b> | <b>43 380</b> | <b>1 778</b> | <b>30 981</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>36 286</i>   | <i>28 076</i> | <i>34 508</i> | <i>1 778</i> | <i>28 076</i>     |
| - rezerva na nevyčerpané dovolenky         | 26 939          | 20 848        | 25 635        | 1 304        | 20 848            |
| - rezerva na poistné k nevyč. dovolenkám   | 9 347           | 7 228         | 8 873         | 474          | 7 228             |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>8 872</i>    | <i>2 905</i>  | <i>8 872</i>  | <i>0</i>     | <i>2 905</i>      |
| - rezerva na audit, daň. priznanie         | 8 872           | 2 905         | 8 872         | 0            | 2 905             |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>45 158</b>   | <b>30 981</b> | <b>43 380</b> | <b>1 778</b> | <b>30 981</b>     |

#### 6. Prijaté pôžičky, úvery

Prehľad prijatých úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                          | Mena | Úrok p. a. v %        | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene EUR |                  |
|----------------------------------------|------|-----------------------|------------------|------------------------|------------------|
|                                        |      |                       |                  | k 31.12.2021           | k 31.12.2020     |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>     |      |                       |                  | <b>1 650 179</b>       | <b>2 076 048</b> |
| Revolvingový úver<br>BLOCK Group, a.s. | EUR  | 1M EURIBOR +<br>1,75% | 31.12.2023       | 1 650 179              | 2 076 048        |
| <b>Spolu</b>                           |      |                       |                  | <b>1 650 179</b>       | <b>2 076 048</b> |

Úver je vo výkazoch klasifikovaný ako krátkodobý z dôvodu možnosti spoločnosti požiadať o okamžité splatenie úveru.

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | Stav k     | Stav k       |
|------------------------------------|------------|--------------|
|                                    | 31.12.2021 | 31.12.2020   |
| Výdavky budúcich období krátkodobé | 477        | 477          |
| Výnosy budúcich období krátkodobé  | 0          | 1 297        |
| <b>Spolu</b>                       | <b>477</b> | <b>1 774</b> |

## IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                           | 2021             | 2020             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 4 122 136        | 2 337 927        |
| Tržby z predaja služieb                 | 245 444          | 583 993          |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 127 985          | 196 350          |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>4 495 565</b> | <b>3 118 270</b> |

## VÝNOSY

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu   | Vlastné výrobky  |                  | Služby         |                | Spolu            |                  |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                 | 2021             | 2020             | 2021           | 2020           | 2021             | 2020             |
| Slovensko       | 1 334 291        | 599 844          | 242 367        | 125 188        | 1 576 658        | 725 032          |
| Rakúsko         | 22 630           | 0                | 0              | 0              | 22 630           | 0                |
| Nemecko         | 153 612          | 124 732          | 0              | 0              | 153 612          | 124 732          |
| Česká republika | 1 782 995        | 824 145          | 3 077          | 399 149        | 1 786 072        | 1 223 294        |
| Veľká Británia  | 18 323           | 14 020           | 0              | 0              | 18 323           | 14 020           |
| Holandsko       | 35 828           | 0                | 0              | 0              | 35 828           | 0                |
| Rusko           | 137 783          | 673 752          | 0              | 3 372          | 137 783          | 677 124          |
| Ukrajina        | 291 851          | 98 756           | 0              | 0              | 291 851          | 98 756           |
| Švajčiarsko     | 0                | 0                | 0              | 56 284         | 0                | 56 284           |
| Luxembursko     | 2 368            | 0                | 0              | 0              | 2 368            | 0                |
| Švédsko         | 330 509          | 0                | 0              | 0              | 330 509          | 0                |
| Poľsko          | 11 946           | 0                | 0              | 0              | 11 946           | 0                |
| Rumunsko        | 0                | 2 678            | 0              | 0              | 0                | 2 678            |
| <b>Spolu</b>    | <b>4 122 136</b> | <b>2 337 927</b> | <b>245 444</b> | <b>583 993</b> | <b>4 367 580</b> | <b>2 921 920</b> |

### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 45 457 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie o výške 45 457 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                             | Stav k<br>31.12.2021 | Stav k<br>31.12.2020 | Stav k<br>1.1.2020 | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných<br>zásob |                |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------------------|----------------|
|                                                                           |                      |                      |                    | 2021                                        | 2020           |
| Nedokončená výroba a polotovary                                           | 166 884              | 192 186              | 91 131             | - 25 302                                    | 101 055        |
| Výrobky                                                                   | 352 615              | 372 770              | 242 468            | - 20 155                                    | 130 302        |
| <b>Spolu</b>                                                              | <b>519 499</b>       | <b>564 956</b>       | <b>333 599</b>     | <b>- 45 457</b>                             | <b>231 358</b> |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných<br/>zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                      |                      |                    | <b>- 45 457</b>                             | <b>231 358</b> |



#### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky                                                            | 2021           | 2020           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>13 288</b>  | <b>21 596</b>  |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 5 667          | 11 461         |
| Obstaranie zásob vlastnou dopravou                                       | 7 621          | 10 135         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>360 605</b> | <b>472 897</b> |
| Predaj dlhodobého hmotného majetku a materiálu                           | 99 076         | 179 749        |
| Výnosy z predaja kovového odpadu                                         | 33 076         | 16 602         |
| Výnosy z dotácií                                                         | 147 584        | 243 814        |
| Prefakturácia služieb                                                    | 13 054         | 7 469          |
| Ostatné prevádzkové výnosy                                               | 4 427          | 1 402          |
| Inventúrne rozdiely-prebytky                                             | 63 388         | 23 860         |
| Ostatné                                                                  | 0              | 1              |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>23 353</b>  | <b>638 498</b> |
| Kurzové zisky                                                            | 115            | 396            |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>23 238</i>  | <i>638 102</i> |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti                                      | 23 238         | 9 992          |
| Tržby z predaja cenných papierov a podielov                              | 0              | 628 110        |

### NÁKLADY

#### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky                                                             | 2021           | 2020           |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>587 333</b> | <b>313 524</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>12 392</i>  | <i>11 857</i>  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 10 057         | 9 477          |
| daňové poradenstvo                                                        | 2 335          | 2 380          |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>574 941</i> | <i>301 667</i> |
| Doprava                                                                   | 27 771         | 6 677          |
| Nájomné                                                                   | 14 168         | 9 555          |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 6 220          | 10 450         |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                              | 2 392          | 12 814         |
| Externé opracovanie výrobkov                                              | 172 296        | 61 369         |
| Náklady na IT                                                             | 45 504         | 30 898         |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 5 010          | 4 524          |
| Náklady na sprostredkovanie                                               | 4 000          | 0              |
| Náklady na opravu a údržbu                                                | 39 947         | 27 316         |
| Licenčné poplatky                                                         | 111 415        | 80 786         |
| Náklady na ISO, ostatné audity                                            | 3 838          | 1 128          |
| Ostatné                                                                   | 142 380        | 56 150         |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>174 868</b> | <b>181 129</b> |
| Predaj materiálu                                                          | 69 568         | 157 172        |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | 65 158         | 1 936          |
| Náklady na poistenie                                                      | 17 123         | 17 844         |
| Ostatné                                                                   | 23 019         | 4 177          |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>46 095</b>  | <b>141 749</b> |
| Kurzové straty                                                            | 1 330          | 617            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>44 765</i>  | <i>141 132</i> |
| Úroky – úvery, leasingy                                                   | 41 112         | 51 077         |
| Bankové poplatky                                                          | 3 653          | 3 439          |
| Predané cenné papiere a podiely                                           | 0              | 86 616         |

## 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2021             | 2020             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>1 960 617</b> | <b>1 846 807</b> |
| Mzdy                               | 1 387 952        | 1 292 913        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 2 100            | 3 600            |
| Sociálne poistenie                 | 349 221          | 326 468          |
| Zdravotné poistenie                | 131 955          | 124 320          |
| Sociálne zabezpečenie z toho:      | 89 389           | 99 506           |
| - Tvorba sociálneho fondu          | 7 293            | 6 548            |
| - Školenia zamestnancov            | 5 158            | 4 925            |
| - Náklady na stravu                | 45 879           | 43 917           |
| - Ostatné                          | 31 059           | 44 116           |

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                             | Stav k<br>31.12.2020 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2021 |
|-------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                          | - 456 587            | 0                                    | 32 302                                    | - 424 285            |
| Zásoby                                    | 155 127              | 0                                    | - 42 020                                  | 113 107              |
| Pohľadávky                                | 6 945                | 0                                    | 69 794                                    | 76 739               |
| Rezervy                                   | 2 905                | 0                                    | 8 095                                     | 11 000               |
| Daňové straty                             | 110 340              | 0                                    | - 110 340                                 | 0                    |
| Ostatné                                   | 7 731                | 0                                    | 128 246                                   | 135 977              |
| <b>Celkom</b>                             | <b>- 173 539</b>     | <b>0</b>                             | <b>86 077</b>                             | <b>- 87 462</b>      |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)              | <b>21%</b>           | <b>21%</b>                           | <b>21%</b>                                | <b>21%</b>           |
| <b>Odložený daňový záväzok vypočítaný</b> | <b>- 36 443</b>      | <b>0</b>                             | <b>18 075</b>                             | <b>- 18 368</b>      |
| <b>Odložený daňový záväzok zaúčtovaný</b> | <b>- 36 443</b>      | <b>0</b>                             | <b>18 075</b>                             | <b>- 18 368</b>      |

Od súhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                       | 2021             |                 |               | 2020           |              |               |
|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
|                                                     | Základ dane      | Daň             | Daň v %       | Základ dane    | Daň          | Daň v %       |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>- 344 322</b> |                 |               | <b>228 996</b> |              |               |
| teoretická daň                                      |                  | - 72 308        | 21%           |                | 48 089       | 21%           |
| Daňovo neuznané náklady                             | 158 827          | 33 354          |               | 227 379        | 47 750       |               |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky     | 149 571          | 31 410          |               | 0              | 0            |               |
| Expirácia daňovej straty                            | 110 067          | 23 114          |               | 0              | 0            |               |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | - 148 697        | - 31 226        |               | - 218 250      | - 45 833     |               |
| Umorenie daňovej straty                             | 0                | 0               |               | - 225 141      | - 47 280     |               |
| Iné                                                 | - 11 517         | - 2 418         |               | - 16 775       | - 3 523      |               |
| <b>Spolu</b>                                        |                  | <b>- 18 075</b> | <b>- 5,2%</b> |                | <b>- 797</b> | <b>- 0,3%</b> |
| Splatná daň z príjmov                               |                  | 0               | 0,0%          |                | 3 172        | 1,4%          |
| Odložená daň z príjmov                              |                  | - 18 075        | - 5,2%        |                | - 3 969      | - 1,7%        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                  | <b>- 18 075</b> | <b>- 5,2%</b> |                | <b>- 797</b> | <b>- 0,3%</b> |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

### 1. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť uzavrela s ČSOB, a.s. „Dohodu o ručení“ za uspokojovanie dlhov dlžníka BLOCK a.s. voči veriteľovi ČSOB, a.s. Dohoda platí do 31. decembra 2035 a zaisťujú sa dlhy do výšky 1 050 000 000 Kč.

Spoločnosť uzavrela s ČSOB, a.s. „Dohodu o ručení“ za uspokojovanie dlhov dlžníka BLOCK CRS a.s. voči veriteľovi ČSOB, a.s. Dohoda platí do 31. mája 2040 a zaisťujú sa dlhy do výšky 300 000 000 Kč.

### 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky              | Stav k 31.12.2021 | Stav k 31.12.2020 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Odpísané pohľadávky        | 131 301           | 119 465           |
| Evidencia drobného majetku | 291 414           | 286 560           |

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 17. februára 2022 ukončil činnosť člena predstavenstva Ing. Rostislav Kolář.

Zmenou na troch vedúcich pozíciách vo výrobnom úseku a dvoch na oddelení konštrukcie bol zavŕšený proces personálneho posilnenia a efektívnejšieho využitia potenciálu kľúčových zamestnancov.

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. decembri 2021 nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie s materskou spoločnosťou (BLOCK Group, a.s.) a ostatnými spriaznenými stranami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Charakteristika transakcie                                        | Spriaznená osoba                     | 2021      | 2020    |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------|
| predaj vlastných výrobkov, materiálu, služieb                     | OOO FOR Clean                        | 84 919    | 774 611 |
| predaj vlastných výrobkov, materiálu, služieb                     | OOO BLOCK CRS (UA)                   | 292 422   | 111 977 |
| predaj vlastných výrobkov, materiálu, služieb                     | OOO BLOCK CRS (RU)                   | 60 789    | 0       |
| predaj vlastných výrobkov, materiálu, služieb, odmena za ručenie  | BLOCK CRS, a.s.(vrátane org. zložky) | 1 498 743 | 428 050 |
| predaj vlastných výrobkov, materiálu, služieb                     | BLOCK Technology ,a.s.               | 506 462   | 79 743  |
| predaj výrobkov, materiálu, poskytnutie služby, odmena za ručenie | BLOCK a.s. (vrátane org. zložky)     | 371 233   | 878 031 |
| predaj vlastných výrobkov, materiálu, služieb, odmena za ručenie  | BLOCK Reale Estate, s.r.o.           | 1 313     | 5 703   |
| nákup tovaru, služieb                                             | BLOCK CRS a.s. (vrátane org.zložky)  | 35 058    | 0       |
| predaj akcií - výnos                                              | BLOCK Group, a.s.                    | 0         | 628 110 |
| predaj služieb                                                    | BLOCK Technical AG                   | 0         | 56 284  |
| nákup tovaru, služieb                                             | BLOCK a.s. (vrátane org. zložky)     | 36 438    | 39 409  |
| know-how                                                          | BLOCK CRS a.s.                       | 111 415   | 84 286  |
| nákladové úroky z úveru                                           | BLOCK Group a.s.                     | 34 919    | 43 418  |
| nákup tovaru, služieb                                             | BLOCK Technology a.s.                | 70 548    | 38 180  |
| predaj akcií - náklad                                             | BLOCK Group, a.s.                    | 0         | 86 616  |

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

| Názov položky                                                       | Predstavenstvo |              |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
|                                                                     | 2021           | 2020         |
| Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho: |                |              |
| <i>Priznané odmeny súčasných členov</i>                             | 2 100          | 3 600        |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>2 100</b>   | <b>3 600</b> |

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť nie je v súčasnosti schopná odhadnúť vplyv vírusu COVID-19 na jej budúcu finančnú pozíciu a výsledky hospodárenia, avšak v závislosti od sily a ďalšieho vývoja budúcich vln infekcie a jej šírenia, tento vplyv môže byť negatívny a významný.

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

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

## IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania                            | Stav k<br>1.1.2021 | Prírastky        | Úbytky   | Zaokrúhl<br>enie | Presuny   | Stav k<br>31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------|--------------------|------------------|----------|------------------|-----------|----------------------|
| Základné imanie                                     | 915 536            | 0                | 0        | 0                | 0         | 915 536              |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond            | 183 107            | 0                | 0        | 0                | 0         | 183 107              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0                  | 0                | 0        | 0                | 0         | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                     | 288 859            | 0                | 0        | 0                | 229 793   | 518 652              |
| Neuhradená strata minulých rokov                    | - 535 107          | 0                | 0        | 0                | 0         | - 535 107            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia     | 229 793            | - 326 247        | 0        | 0                | - 229 793 | - 326 247            |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                         | <b>1 082 188</b>   | <b>- 326 247</b> | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>755 941</b>       |

| Položka vlastného imania                            | Stav k<br>1.1.2020 | Prírastky      | Úbytky         | Zaokrúhl<br>enie | Presuny  | Stav k<br>31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                     | 915 536            | 0              | 0              | 0                | 0        | 915 536              |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond            | 183 107            | 0              | 0              | 0                | 0        | 183 107              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 532 260            | 0              | 532 260        | 0                | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                     | 288 859            | 0              | 0              | 0                | 0        | 288 859              |
| Neuhradená strata minulých rokov                    | - 449 228          | 0              | 0              | 1                | - 85 880 | - 535 107            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia     | - 85 880           | 229 793        | 0              | 0                | 85 880   | 229 793              |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                         | <b>1 384 654</b>   | <b>229 793</b> | <b>532 260</b> | <b>1</b>         | <b>0</b> | <b>1 082 188</b>     |

Základné imanie Spoločnosti tvorí 9 listinných akcií v nominálnej hodnote 1 akcie 100 000 EUR a 1 listinná akcia v nominálnej hodnote 15 536 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

## 2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

| Názov položky                                                                         | 2021     | 2020             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov</b>                            | <b>0</b> | <b>- 532 260</b> |
| Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania              | 0        | 0                |
| Zúčtovanie oceňovacieho rozdielu z precenenia cenných papierov v dôsledku ich predaja | 0        | - 532 260        |
| <b>Spolu</b>                                                                          | <b>0</b> | <b>- 532 260</b> |

## 3. Rozdelenie zisku za rok 2020

Zisk za rok 2020 vo výške 229 793 EUR bol prevedený na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

## 4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

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

## X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                             | 2021             | 2020             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>- 344 322</b> | <b>228 996</b>   |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 249 536          | 282 579          |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | 65 158           | 1 936            |
| Odpis pohľadávky                                                          | 11 836           | 0                |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | - 42 020         | 64 043           |
| Zmena stavu rezerv                                                        | 23 026           | - 14 177         |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 41 112           | 51 077           |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                | - 4 168          | 0                |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                        | 0                | - 5 855          |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>158</b>       | <b>608 599</b>   |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 439 539          | 65 455           |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | - 171 765        | - 253 699        |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | - 269 688        | -499 618         |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>- 1 756</b>   | <b>- 79 263</b>  |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                  |                  |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | - 1 756          | - 79 263         |
| Zaplatené úroky                                                           | - 6 193          | - 7 659          |
| Zaplatená daň z príjmov a vrátenie preplatku na dani                      | 4 772            | 23 833           |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>- 3 177</b>   | <b>- 63 089</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                  |                  |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | - 28 474         | - 17 740         |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 4 168            | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>- 24 306</b>  | <b>- 17 740</b>  |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                  |                  |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                               | - 63 699         | - 71 582         |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>- 63 699</b>  | <b>- 71 582</b>  |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>- 91 152</b>  | <b>- 152 411</b> |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 123 256          | 275 667          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>32 104</b>    | <b>123 256</b>   |

Vyrovnanie určitých transakcií so spriaznenými stranami prebieha nepeňažne formou zápočtov. Nepeňažné transakcie sú upravené na príslušných riadkoch prehľadu peňažných tokov (Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine, Príjmy z predaja dlhodobého majetku, Úbytok / prírastok záväzkov a časového rozlíšenia).

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty.

| Názov položky                                           | Stav k<br>31.12.2021 | Stav k<br>31.12.2020 |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Peňažné hotovosti a peniaze na ceste                    | 4 411                | 3 727                |
| Bežné účty v bankách                                    | 27 693               | 119 529              |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty celkom</b> | <b>32 104</b>        | <b>123 256</b>       |

