

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE  
A VÝROČNEJ SPRÁVE SPOLOČNOSTI**

**Neuman Aluminium Fliesspresswerk  
Slovakia, s.r.o.**

**za rok končiaci 31. decembra 2021**



## **VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2021**

### **Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia**



## Predslov konateľa spoločnosti

Aj rok 2021 bol pre spoločnosť Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia veľkou výzvou, tak ako pre všetky podnikateľské subjekty celosvetovo. Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. V rámci roka 2020 spoločnosť Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia, s.r.o. bola týmto negatívnym vplyvom pandémie čiastočne ovplyvnená, a musela urobiť rozhodnutia pre minimalizovanie dopadov. Vplyv pandémie v rámci roka 2021 spoločnosť nezaznamela, ale práve naopak, vykázala historicky najvyšší obrat.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine, ktorý začal vo februári 2022 vedenie spoločnosti pripravilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti. V tejto súvislosti, ako bolo už spomenuté, spoločnosť ovplyvňujú vysoké ceny vstupov, ktoré sa spoločnosť snaží v rámci roka 2022 portfóliom jednotlivých opatrení znižovať. Spoločnosť aj napriek všeobecne ťažkému roku, získala niekoľko významných projektov a zákazníkov, pri ktorých bolo potrebné naštartovať testovaciu a vzorkovaciu fázu, tak aby prevažne v nasledujúcom roku 2022, sme mohli naplno pri týchto nových projektoch začať so sériovou výrobou. Testovacia a vzorkovacia fáza projektov je najnáročnejšia fáza na náklady, čo sa týka implementácie projektov.

Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti. To, že sa spoločnosti podarilo minimalizovať dopady koronakrízy, potvrdzujú aj výsledky hospodárenia.

V roku 2022 očakávame, u spomínaných projektoch, nábeh na sériovú výrobu, pri ktorej plánujeme vykázať 21%-ný nárast obratu. Dosiachnutie tohto cieľa bude závisieť od vývoja situácie u zákazníkov v súvislosti s koronakrízou, čipovou krízou prevažne v automobilovom a elektrotechnickom priemysle ako aj konfliktom na Ukrajine a s tým súvisiacou energetickou krízou. Aj keď stále nemožno predvídať budúci vývoj a dopady, nakoľko sa však situácia nepretržite mení, manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a v prípade potreby podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych vplyvov na spoločnosť.

V neposlednom rade je našim cieľom aj zefektívnenie pomeru medzi krátkodobými pohľadávkami a záväzkami, tzn. zníženie hodnoty working capital.

Osobitný význam kladieme na neustále zlepšovanie našich produktov, služieb, procesov a náš systém riadenia. Chyby, resp. odchýlky sa evidujú, analyzujú a z nich sa odvodzujú vhodné nápravné opatrenia, aby sa vylúčilo ich opakovanie. Pri zlepšovaní našich procesov sa orientujeme na najnovšie vedecké poznatky, resp. aktuálny stav technologického vybavenia. Aby sme to dosiahli, podporujeme našich pracovníkov a stanovujeme si ročné ciele.

Stabilný a kvalifikovaný tím pracovníkov našej spoločnosti je základom pre ďalší rozvoj našich aktivít. Preto neváhame investovať do ich neustáleho zdokonaľovania a zvyšovania kvalifikácie, či už v oblasti kvality, bezpečnosti pri práci alebo dodržiavania zásad správneho environmentálneho správania.

Na záver by som sa rád poďakoval všetkým, ktorí sa zaslúžili a neustále sa podieľajú na prosperovaní spoločnosti. Kolegom za ich každodenné úsilie, ktoré vynakladajú pri riešení pracovných úloh, častokrát aj nad rámec svojich pracovných povinností. Bez ich obetavosti a iniciatívy by sme nemohli napredovať. Veľká vďaka patrí aj našim obchodným partnerom a klientom za prejavovanú dôveru, ktorá nás posúva vpred.

Johann Willdonner  
konateľ spoločnosti



V Žarnovici dňa 10. novembra 2022



## Základné informácie o spoločnosti

Spoločnosť má jediného spoločníka, Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH (AT), ktorý má 100 %-ný podiel na základnom imaní spoločnosti a jej hlasovacích právach. Jej hlavnou činnosťou je spracovávanie kovov a umelých hmôt, výroba kovových súčiastok a súčiastok z umelých hmôt, obzvlášť výroba alumíniových súčiastok prevažne formou lisovania, pretláčaním za studena. Základné imanie spoločnosti predstavuje 33 194 eur. Konateľom spoločnosti Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia je Johann Willdonner (od 19. novembra 2009).

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## Analýza tržieb

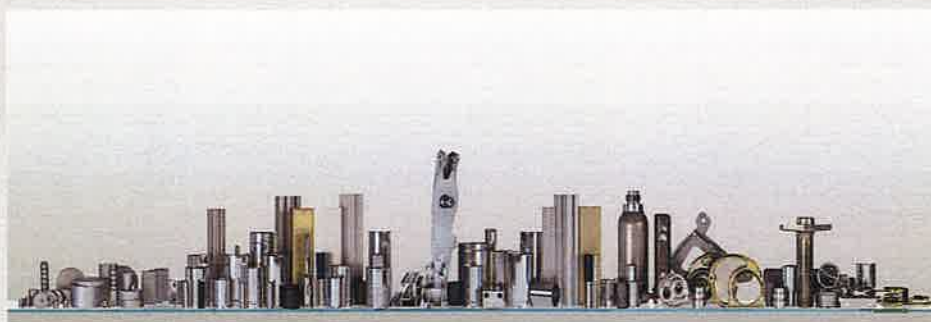
Celkový nárast tržieb medziročne predstavoval 33,45 % oproti roku 2020. Tržby z predaja výrobkov narástli o 34,84 %, klesli tržby z predaja služieb, ale len o 1,94 %. Nakoľko tržby z predaja služieb tvoria len nepodstatnú časť tržieb, ako aj sa jedná o nevýznamný pokles, táto skutočnosť neovplyvnila ich celkovú výšku. Tržby z predaja tovaru vzrástli oproti roku 2020, a to o 8,33 %.

Z geografického hľadiska sa jednalo hlavne o tržby za vlastné výkony a tovar do Rakúskej republiky (25,05 %), Spolkovej republiky Nemecko (23,69 %), a poslednou krajinou do TOP 3 je Slovenská republika (10,85 %).

Čo sa týka jednotlivých segmentov, resp. typov výrobkov, jednalo sa o obchody prevažne pre automobilový priemysel (70,82 %), v rámci skupiny (11,81 %), a posledným segmentom v TOP 3 je elektrotechnický priemysel (9,69 %). Dôvodom postupného rastu v období posledných 10 až 15 rokov objemu obchodu v segmente produkcie pre automobilový priemysel oproti podielu predaja v rámci skupiny, ktorý postupne klesá, je prevažne dlhodobý cieľ spoločnosti, a to orientácia sa na svojich vlastných zákazníkov.

### Analýza tržieb

|                          | 2 021             | 2 020             |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby z predaja tovaru   | 21 547            | 19 890            |
| Tržby z predaja výrobkov | 18 728 348        | 13 889 595        |
| Tržby z predaja služieb  | 519 849           | 530 138           |
| <b>Celkové tržby</b>     | <b>19 269 744</b> | <b>14 439 623</b> |



#### Vývoj EBITDA a ziskovosti

#### Vývoj EBITDA a ziskovosti

| v EUR                          | 2 021      | 2 020      |
|--------------------------------|------------|------------|
| Celkové tržby                  | 19 269 744 | 14 439 623 |
| Pridaná hodnota                | 8 278 090  | 6 689 453  |
| Pridaná hodnota ako % z tržieb | 43%        | 46%        |
| Zisk pred zdanením a úrokmi    | 2 540 741  | 1 589 884  |
| Zisk po zdanení                | 1 984 112  | 1 211 563  |
| EBITDA                         | 3 578 516  | 2 490 458  |
| ROA                            | 22%        | 15%        |
| ROE                            | 19%        | 14%        |
| Osobné náklady                 | 5 887 796  | 4 931 071  |
| Odpisy                         | 1 037 775  | 900 574    |
| Odpisy ako % z tržieb          | 5%         | 6%         |
| Úrokové náklady                | 13 206     | 48 714     |

ROA = Zisk pred zdanením a úrokmi / Celkový majetok netto - krátkodobé záväzky

ROE = Zisk po zdanení / Vlastné imanie

Ukazovatele ziskovosti a EBITDA sa v roku 2021 významne vzrástli oproti predchádzajúcemu roku v dôsledku výrazne vyššiemu zisku.

Pri osobných nákladoch bol nárast spôsobený predovšetkým zvýšením osobných nákladov na zamestnanca. Účelom tohto je zvýšenie konkurencieschopnosti na trhu práce, udržanie si svojich zamestnancov, ako aj prístupnejšia možnosť získania zamestnancov v budúcnosti.

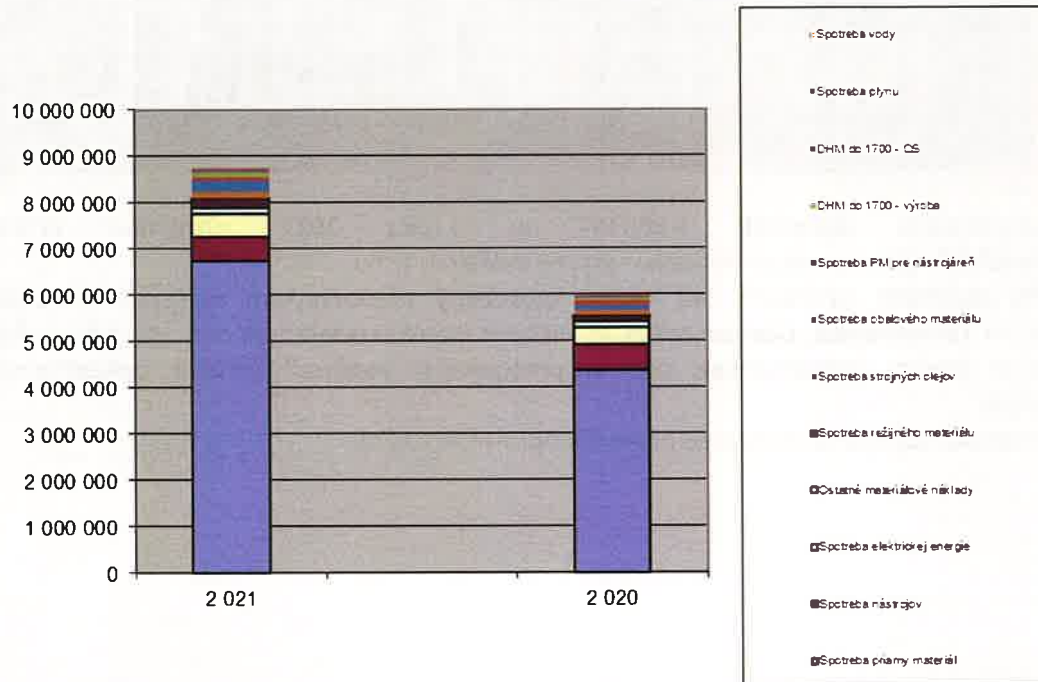
Hodnota odpisov sa významne nemenila oproti roku 2020.

## Analýza najvýznamnejších nákladových druhov

### Spotreba materiálu a energie

|                                  | 2 021            | 2 020            |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Spotreba priamy materiál         | 6 743 922        | 4 361 175        |
| Spotreba nástrojov               | 514 976          | 551 638          |
| Spotreba elektrickej energie     | 492 417          | 368 141          |
| Ostatné materiálové náklady      | 153 510          | 136 034          |
| Spotreba režijného materiálu     | 189 022          | 134 147          |
| Spotreba náhradných dielov       | 239 484          | 125 293          |
| Spotreba strojných olejov        | 154 391          | 108 552          |
| Spotreba obalového materiálu     | 222 348          | 103 706          |
| Spotreba PM pre nástrojareň      | 87 352           | 94 146           |
| DHM do 1700 - výroba             | 100 823          | 56 496           |
| DHM do 1700 - QS                 | 68 631           | 49 464           |
| Spotreba plynu                   | 13 240           | 17 670           |
| Spotreba vody                    | 7 630            | 8 396            |
| <b>Celkom spotreba materiálu</b> | <b>8 987 742</b> | <b>6 114 858</b> |
| Percento z tržieb                | 47%              | 42%              |

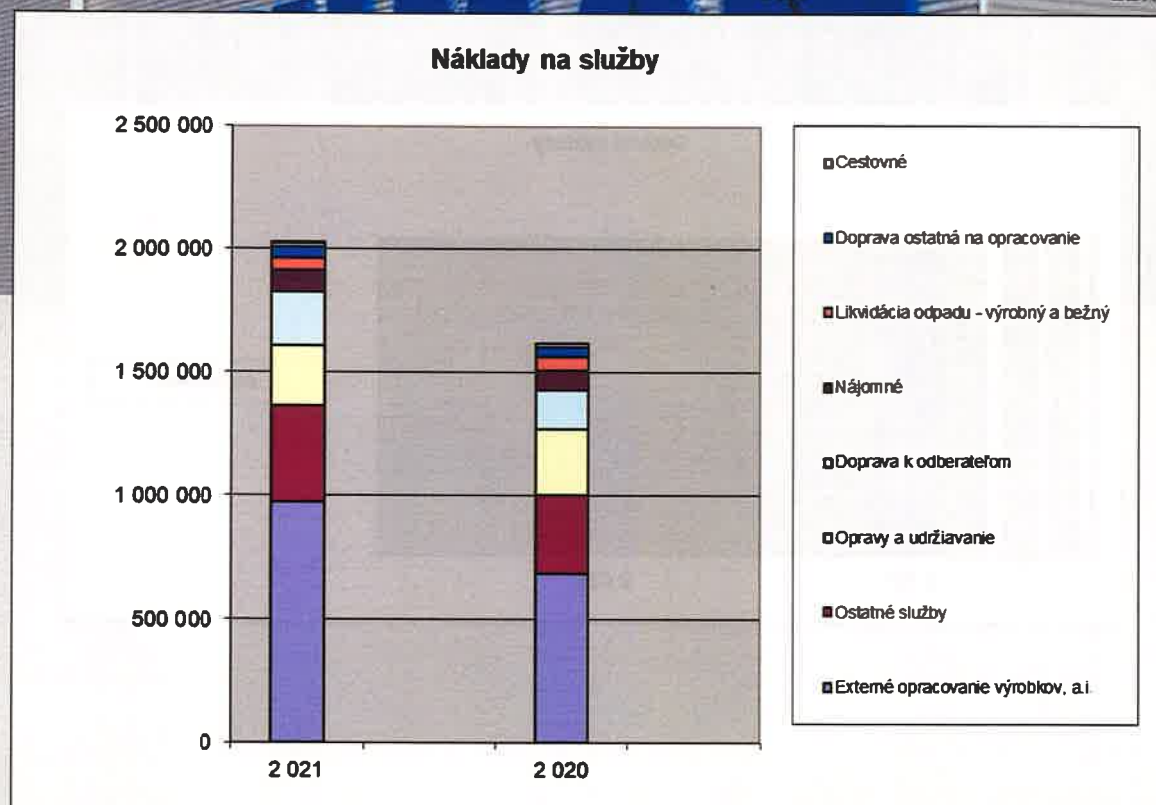
Náklady na spotrebu materiálu a energie



Väčšina druhov nákladov vzrástla v priamej úmERE s nárastom výroby, ale v neposlednom rade, prevažne obdobie druhej polovice roka 2021, aj kvôli vývoju nárastu cien materiálov, ako hliníka a elektrickej energie.

## Služby

|                                                  | 2 021            | 2 020            |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Externé opracovanie výrobkov, a.i.               | 969 989          | 682 309          |
| Ostatné služby                                   | 395 188          | 319 791          |
| Opravy a udržiavanie                             | 241 115          | 269 167          |
| Doprava k odberateľom                            | 218 688          | 156 186          |
| Nájomné                                          | 87 438           | 79 532           |
| Likvidácia odpadu - výrobný a bežný              | 53 586           | 57 048           |
| Doprava ostatná na opracovanie                   | 45 001           | 36 412           |
| Cestovné                                         | 13 636           | 14 765           |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti | 9 500            | 10 455           |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>2 034 141</b> | <b>1 625 665</b> |
| Percento z tržieb                                | 11%              | 11%              |

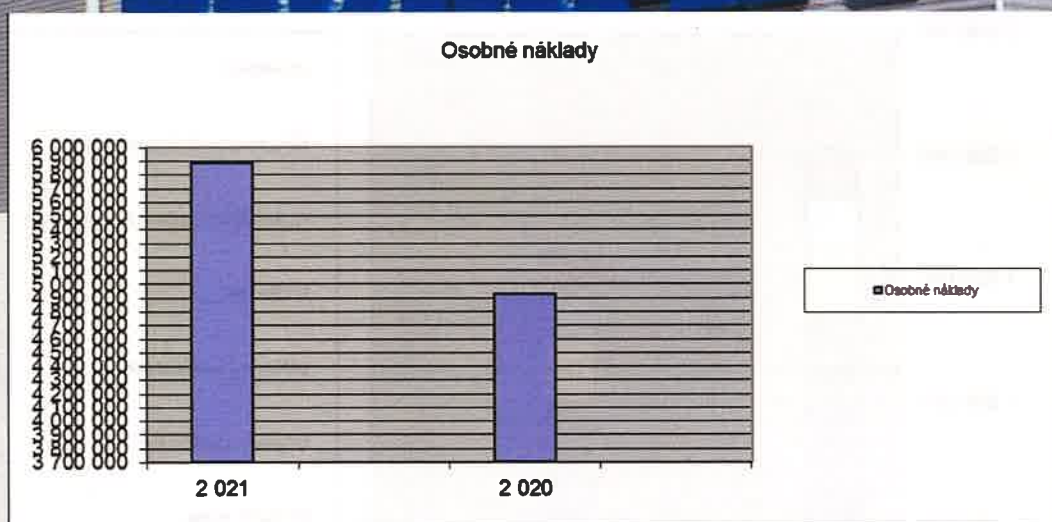


Pri službách bol najvyšší nárast nákladov pri externom opracovaní výrobkov, a to o 42% oproti roku 2020. Dôvodom bolo už spomínané navýšenie objemu výroby ako aj portfólio výrobkov, ktoré spoločnosť zasiela na povrchovú úpravu. S tým súvisia aj zvýšené náklady na prepravu k opracovateľom ako aj zvýšenie nákladov na samotnú prepravu priamo ku zákazníkom.

## Osobné náklady

### Vývoj mzdových nákladov a počtu pracovníkov

|                                       | 2 021     | 2 020     |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Osobné náklady                        | 5 887 796 | 4 931 071 |
| Percento osobných nákladov na tržbách | 31%       | 34%       |
| z toho mzdové náklady                 | 4 190 615 | 3 494 060 |
| GISTY 213                             | 1 984 112 | 1 211 563 |
|                                       | 2 021     | 2 020     |
| Priemerný počet zamestnancov          | 241       | 219       |
| z toho riadiacich                     | 9         | 9         |
| Priemerná superhrubá mzda             | 2 036     | 1 876     |



## Ľudské zdroje

Spoločnosť mala k 31. decembru 2021 celkovo 240 aktívnych zamestnancov. Ich priemerný vek bol 41 rokov. Spoločnosť pre svojich zamestnancov zabezpečuje bohatý sociálny program, ktorý zahŕňa aj bezplatnú priamu autobusovú dopravu do práce a späť v rámci okresov Žarnovica a Žiar nad Hronom.

Spoločnosť zároveň každoročne odmeňuje najlepších zamestnancov za ich mimoriadne pracovné výkony.

Okrem toho spoločnosť poskytuje zamestnancom príspevok na stravu nad rámec zákona zo sociálneho fondu, príspevok pri príležitosti pracovného, ale aj životného jubilea, dochádzkový bonus, odmenu za odporúčenie nového zamestnanca. Neuman Aluminium Fließpresswerk podporuje športové a voľnočasové aktivity svojich zamestnancov priamou finančnou podporou, poukazmi na voľné vstupy do kolkárne, wellness poukazmi do termálneho kúpeľného zariadenia, či voľnými vstupmi do letného mestského bazénu. Taktiež sa organizujú pre zamestnancov zaujímavé turistické výlety nielen po Slovensku, ale aj zahraničné poznávacie výlety. Medzi ďalšie aktivity patrí napríklad poriadovanie celodennej športovo-rekreačnej akcie, v rámci ktorej zažívajú športové výžitie a iné voľnočasové atrakcie nielen zamestnanci, ale aj ich rodinní príslušníci. Medzi mnohé iné zamestnanecké výhody, ktoré spoločnosť poskytuje, patrí aj variabilná zložka mzdy po odpracovaní jedného mesiaca v spoločnosti, polročné finančné bonusy (letný bonus vo výške 100 % zo základnej mzdy a vianočný bonus vo výške 100 % zo základnej mzdy), bonus za dosiahnutie výrobného cieľa (v roku 2021 vo výške 250 eur), príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie vo výške 3 % z mesačnej hrubej mzdy zamestnanca nielen pre zamestnancov pracujúcich na rizikovitom pracovisku, bezplatné jazykové vzdelávanie, rôzne firemné spoločenské a športové podujatia a spoločnosť každoročne organizuje bezplatne letný tábor pre deti zamestnancov. Pre zamestnancov pripravuje spoločnosť každoročne pri príležitosti Vianoc vianočný balíček a pre deti zamestnancov mikulášske balíčky. Zamestnanci sa zúčastňujú aj na pripravenom spoločensko-kultúrnom podujatí. V období pandémie boli spoločenské a športové podujatia čiastočne eliminované. Spoločnosť má vypracovaný Program zdravia, v rámci ktorého 2-krát v roku v spolupráci s Regionálnym úradom verejného zdravotníctva a zdravotnými poisťovňami organizuje pre zamestnancov Deň zdravia (bezplatné vyšetrenie zamestnancov v sídle zamestnávateľa v rámci pracovnej doby). Každý deň je pre zamestnancov k dispozícii čerstvé ovocie a v období zvýšeného výskytu vírusových ochorení poskytuje spoločnosť bezplatne zamestnancom vitamínové balíčky. Zamestnancom, ktorí sú počas svojho výkonu práce vystavení rizikovým faktorom (hluk), spoločnosť zabezpečuje bezplatne rekondičné pobyty v kúpeľnom zariadení.

Miera fluktuácie zamestnancov v roku 2021 dosiahla úroveň 12,9 %, čo je mierne zvýšená hodnota oproti predchádzajúcim rokom, avšak neohrozovala rast ani plynulé fungovanie spoločnosti. Stále je to však hodnota, ktorá svedčí o spokojnosti zamestnancov s ponúkanými mzdovými a pracovnými podmienkami a benefitmi.

Spoločnosť sa zameriava aj na výchovu budúcich kvalifikovaných pracovníkov. Predpokladom na získavanie kvalifikovaných ľudských zdrojov je úzka spolupráca spoločnosti v systéme duálneho vzdelávania so strednými školami v regióne. Pravidelná príprava žiakov s následným prijímaním mladých ľudí do pracovného pomeru chráni spoločnosť proti starnutiu

pracovníkov a zaručuje plynulú obnovu pracovnej sily.

Spoločnosť dbá na bezpečné a spravodlivé pracovné prostredie, aby bola zodpovedajúco schopná čeliť požiadavkám na dodržiavanie ľudských práv, bezpečnosti pri práci a ochrany zdravia. Prevencia úrazov prostredníctvom vhodných opatrení je základným kameňom ponímania bezpečnosti.

#### **Vybrané údaje zo súvahy**

##### **Základné informácie zo súvahy**

|                            | 2 021      | 2 020      |
|----------------------------|------------|------------|
| Celkový majetok (netto)    | 14 145 333 | 11 979 492 |
| z toho dlhodobý majetok    | 7 457 968  | 6 924 446  |
| z toho obežný majetok      | 6 666 539  | 5 038 563  |
| Finančné účty              | 161 229    | 162 300    |
| Krátkodobý majetok         | 2 999 317  | 2 149 871  |
| Krátkodobé pohľadávky      | 3 305 993  | 2 726 392  |
| Dlhodobé pohľadávky        | 0          | 0          |
| Časové rozlíšenie nákladov | 20 826     | 16 483     |
| Vlastné imanie             | 10 623 299 | 8 639 187  |
| Závazky                    | 3 361 149  | 3 131 255  |
| Krátkodobé záväzky         | 2 357 879  | 1 294 367  |

##### **Základné informácie zo súvahy**

|                        | 2 021      | 2 020      |
|------------------------|------------|------------|
| Dlhodobé záväzky       | 89 983     | 585 321    |
| Bežné bankové úvery    | 320 690    | 387 757    |
| Dlhodobé bankové úvery | 247 637    | 568 318    |
| Tržby                  | 19 269 744 | 14 439 623 |
| Zisk po zdanení        | 1 984 112  | 1 211 563  |
| Náklady na služby      | 2 034 141  | 1 625 665  |

##### ***Ukazovatele likvidity***

|                     |      |      |
|---------------------|------|------|
| Likvidita 1. stupňa | 0,07 | 0,13 |
| Likvidita 2. stupňa | 1,56 | 2,23 |
| Likvidita 3. stupňa | 2,83 | 3,89 |

##### ***Ukazovatele obrátkovosti***

|                                 |       |       |
|---------------------------------|-------|-------|
| Návratnosť pohľadávok (v dňoch) | 59,03 | 68,26 |
|---------------------------------|-------|-------|

Nárast hodnoty majetku bol spôsobený najmä výškou investícií do dlhodobého majetku ako aj výrazným nárastom obežného majetku, konkrétne zásob. Zásoby vzrástli, kvôli už spomínanému vyššiemu objemu produkcie ale aj ceny vstupov.

V rámci obežného majetku došlo už v rámci roka 2020 ku preklasifikovaniu finančných účtov na ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám, medziročne bol zaznamenaný nárast tohto druhu pohľadávok o 1 042 tis. eur. Od decembra 2020 sa spoločnosť stala súčasťou finančného nástroja a to skupinového cash pool na Slovensku.

Na zabezpečenie investičného úveru:

- z roku 2015 poskytnutého na realizáciu projektu „Prístupová cesta a parkovisko“ a obstarania strojového zariadenia vo výške 626 000 eur (zostatok úveru k 31. decembru 2021 vo výške 22 361 eur), ako aj
- z roku 2018 poskytnutého pre realizáciu projektu „Inovácia výrobných procesov Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia s.r.o. D290“ a obstaranie strojového zariadenia vo výške 482 297 eur (zostatok úveru k 31. decembru 2021 vo výške 152 357,49 eur),
- z roku 2019 poskytnutého na realizáciu projektu obstarania technológie pre automatizáciu PEWAG linky vo výške 885 600 eur (zostatok úveru k 31. decembru 2021 vo výške 393 600 eur)

bolo v prospech banky zriadené záložné právo; vystavená biarika zmenka; podpísané ručiteľské listiny ostatných spoločností skupiny Neuman na Slovensku a patrebatne vyhlásenie materskej spoločnosti

Spoločnosť v novembri 2016 požiadala o nenávratný finančný príspevok z Európskeho fondu regionálneho rozvoja s názvom „Inovácia výrobných procesov NEUMAN ALUMINIUM FLIESSPRESSWERK SLOVAKIA s.r.o.“, výška oprávnených výdavkov je 876 904,52 eur, rozdelená na 4 celky, t.j. technológie. Spoločnosť mala ku 31.12.2021 zaradené v majetku 4 celky t.j. technológie vo výške 876 904,52eur. V rámci roka 2018 jej bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok výške 88 163,08 na základe 1. žiadosti o platbu za prvé 2 celky t.j. technológie. Nakoľko čerpanie tejto subvencie v roku 2018 nebolo ukončené, spoločnosti bol v roku 2019 poskytnutý nenávratný finančný príspevok vo výške 218 753,50 EUR na základe zvyšných dvoch žiadostí o platbu za ostatné 2 celky t.j. technológie.

#### Investičné výdavky

Spoločnosť v roku 2021 obstarala majetok v celkovej hodnote len 1 573 840 eur. Táto hodnota investičných výdavkov bola financovaná z vlastných zdrojov.

K najväčším priamym investíciám v roku 2021 môžeme zaradiť najmä:

|                                                         |             |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| - obstaranie 3-osovej CNC obrábacieho centra CHIRON     | 236 424 eur |
| - obstaranie stanice dopravníkov HAMOTEK                | 218 095 eur |
| - obstaranie odmasťovacieho (pracieho) zariadenia VAPIG | 169 822 eur |

Spoločnosť v roku 2021 nepredala žiadny hodnotovo významný dlhodobý hmotný majetok. Ďalšie výnosy z predaja materiálu sú prevažne za predaj odpadu.

## Výskum a vývoj

Spoločnosť nemala výdavky na výskum a vývoj.

## Priame investície

Spoločnosť v roku 2021 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely a akcie iných spoločností.

## Environmentálna zodpovednosť

Pri zaobstarávaní, výrobe a odbyte svojich produktov sa spoločnosť dobrovoľne vzdáva látok zaťažujúcich životné prostredie a ohrozujúcich zdravie, alebo energeticky intenzívnych postupov, pokiaľ ich použitie nie je potrebné z technických, kvalitatívnych, alebo iných dôvodov nutnosti. Odpady sa separujú a likvidujú prostredníctvom vhodných partnerov. Voda sa používa zodpovedným spôsobom. Odpadová voda sa spracováva a odvádza v súlade s platnými zákonmi. Cieľom spoločnosti je trvalé znižovanie emisií a zaťažovanie životného prostredia svojim konaním, pri udržiavaní akosti jej produktov. Zaväzujeme sa k dodržiavaniu platných zákonov a predpisov.

Spoločnosť nakladá s odpadmi v zmysle platnej legislatívy. Hliníkový výrobný odpad je odhracovaný spoločnosťou SAKER, a nebezpečný odpad z výroby je likvidovaný spoločnosťou EKOTRANZ. Oboje na mesačnej báze. Spoločnosť si nie je vedomá žiadnych environmentálnych záťaží.

Spoločnosť v novembri 2020 bola certifikovaná normou ISO 14001. Jedná sa o certifikát enviromentu. Základným zameraním normy ISO 14001 je podpora ochrany životného prostredia a prevencia znečisťovania.



Činnosť spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie.

### **Návrh na rozdelenie zisku**

Valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30. septembra 2021, schválilo návrh, že výsledok hospodárenia za rok 2020 – zisk vo výške 1 211 563 EUR – bude preúčtovaný na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

O naložení s výsledkom hospodárenia za rok 2021 – ziskom vo výške 1 984 112 EUR, rozhodne vedenie spoločnosti valným zhromaždením. Návrh na rozdelenie zisku bude nasledovný:

(EUR)

|                                                  |           |
|--------------------------------------------------|-----------|
| Tvorba rezervného fondu                          | 0         |
| Vysporiadanie akumulovaných strát minulých rokov | 0         |
| Rozdelenie spoločníkovi spoločnosti              | 0         |
| Akumulované zisky minulých rokov                 | 1 984 112 |
| Spolu zisk za rok 2021                           | 1 984 112 |

Podmienky, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe, ani priloženej účtovnej závierke.

Aj keď v čase zverejnenia účtovnej závierky vedenie spoločnosti nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zníženie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť.

### **Prognóza na rok 2022**

Spoločnosť na základe negatívneho vývoja pandémie a neistoty pripravila na konci roka 2021 veľmi konzervatívny rozpočet pre rok 2022. Aktuálne, z vývoja ekonomickej situácie v spoločnosti bol rozpočet prehodnotený a stanovené nové ciele. Spoločnosti pravdepodobne vzrastie obrat v roku 2022 minimálne o 21 % oproti roku 2021. V hodnotovom vyjadrení je to nárast na úroveň 23 367 tis. eur. Štruktúra obratu sa môže svojím spôsobom meniť, v závislosti od vývoja ekonomickej situácie u zákazníkov.

Výsledok hospodárenia za rok 2022 by mal byť minimálne na úrovni 8,7 % z celkového výkonu.

V rámci nasledujúceho roka 2022 plánuje spoločnosť investovať približne 1 934 tis. eur, a to hlavne do rozšírenia kapacít výrobnéj haly 1,154 mil. eur, ako aj do technológie vo výške 780 tis. eur.

Ako bolo už vyššie spomínané rozpočet spoločnosti pre rok 2022 bol tvorený na základe princípu opatrnosti, pri obrate 19 001 tis. Eur bol naplánovaný výsledok hospodárenia zisk na úrovni 4,9%, ale celkové investície stále vo výške 4 265 tis. Eur, kde bolo kompletné rozšírenie haly ako aj kompletná technológia pre cívacie kamery. Po prehodnotení ekonomických ukazovateľov spoločnosť pri obrate 23 367 tis. eur očakáva výsledok hospodárenia zisk na úrovni 8,7% a investície vo výške 1 934 tis. eur.

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti  
Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o.:

### I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

#### Základ pre názor

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

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

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

#### **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

## II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

*BDO Audit*

BDO Audit, spol. s r. o.  
Licencia UDVA č. 339



10. novembra 2022  
Pribinova 10  
Bratislava, Slovenská republika

*Alena Sermeková*

Ing. Alena SERMEKOVÁ  
Licencia UDVA č. 815



ÚČ POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená

k 31 12 2021

**Daňové identifikačné číslo**

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**IČO**

3 6 0 1 2 7 2 6

**SK NACE**

2 5 . 6 2 . 0

**Účtovná závierka**

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

**Účtovná jednotka**

☐ - malá  
☒ - veľká

**Za obdobie**

od mesiac rok  
do 0 1 2 0 2 1  
1 2 2 0 2 1

**Bezprostredne  
predchádzajúce  
obdobie**

od mesiac rok  
do 0 1 2 0 2 0  
1 2 2 0 2 0

**Priložené súčasti účtovej závierky**

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

**Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

N e u m a n A l u m i n i u m F l i e s s p r e s s w e r k  
S l o v a k i a , s . r . o .

**Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo**

P a r t i z á n s k a 1 3 8 4 / 8 5

**PSČ**

9 6 6 8 1

**Obec**

Ž a r n o v i c a

**Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti**

O k r e s n ý s ú d B a n s k á B y s t r i c a  
o d d i e l s . r . o . , v l o ž k a 3 9 1 6 / S

**Telefónne číslo**

0 0 4 5 6 8 1 3 7 4 2

**Faxové číslo**

0 0 4 5 6 8 1 3 7 4 1

**E-mailová adresa**

K a t a r i n a . R i p c i k o v a @ n e u m a n . s k

|                                      |                |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br><br>07. marca 2022 | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:<br><br> |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                    | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |            | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|----------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                          |                      | 1                     |                 | 2          |                                                    |
|                     |                                                                                                                          |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto      | Netto                                              |
|                     | Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74                                                                                      | 01                   | 22 593 726            | 8 448 393       | 14 145 333 | 11 979 492                                         |
| A.                  | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21                                                                                   | 02                   | 15 069 451            | 7 611 483       | 7 457 968  | 6 924 446                                          |
| A.I.                | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)                                                                         | 03                   | 192 386               | 179 318         | 13 068     | 23 513                                             |
| A.I.1.              | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                                                                          | 04                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 2. Softvér (013) - /073, 091A/                                                                                           | 05                   | 192 386               | 179 318         | 13 068     | 23 513                                             |
|                     | 3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/                                                                                  | 06                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 4. Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                          | 07                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X)<br>- /079, 07X, 091A/                                                    | 08                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)<br>- /093/                                                                | 09                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok<br>(051) - /095A/                                                   | 10                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| A.II.               | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)                                                                           | 11                   | 14 877 065            | 7 432 165       | 7 444 900  | 6 900 933                                          |
| A.II.1.             | Pozemky (031) - /092A/                                                                                                   | 12                   | 365 891               | 0               | 365 891    | 365 891                                            |
|                     | 2. Stavby (021) - /081, 092A/                                                                                            | 13                   | 6 528 073             | 2 902 708       | 3 625 365  | 3 621 396                                          |
|                     | 3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí<br>(022) - /082, 092A/                                              | 14                   | 7 249 750             | 4 507 021       | 2 742 729  | 2 124 661                                          |
|                     | 4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)<br>- /085, 092A/                                                          | 15                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 5. Základné stádo a fašné zvieratá (026) - /086, 092A/                                                                   | 16                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                                 | 17                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok<br>(042) - /094/                                                                  | 18                   | 603 188               | 22 436          | 580 752    | 786 248                                            |
|                     | 8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   | 130 163               | 0               | 130 163    | 2 737                                              |
|                     | 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                          | 20                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| A.III.              | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)                                                                         | 21                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| A.III.1.            | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených<br>účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                      | 22                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou<br>účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                     | 24                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)<br>- /096A/                                                              | 25                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám (066A) - /096A/                              | 26                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
|                     | 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                       | 27                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------|----------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2         |                                                    |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto     | Netto                                              |
| 7.                  | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                                                      | 28                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/                           | 29                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                                             | 30                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                                                      | 31                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                                          | 32                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                                                      | 33                   | 7 503 449             | 836 910         | 6 666 539 | 5 038 563                                          |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                                             | 34                   | 3 764 144             | 764 827         | 2 999 317 | 2 149 871                                          |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                                                     | 35                   | 2 281 583             | 447 115         | 1 834 468 | 1 180 624                                          |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                                         | 36                   | 891 573               | 238 341         | 653 232   | 726 322                                            |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                                                     | 37                   | 583 853               | 79 371          | 504 482   | 235 790                                            |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                                                    | 38                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                                   | 39                   | 7 135                 | 0               | 7 135     | 7 135                                              |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                                            | 40                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                                                        | 41                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                                      | 42                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                  |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 3 578 076             | 72 083          | 3 505 993 | 2 726 392                                          |

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |           |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------|
|                     |                                                                                                                                                                    |                      | 1                     |                 | 2                                                  | 3         |
|                     |                                                                                                                                                                    |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto                                              | Netto     |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                               | 54                   | 1 953 204             | 72 083          | 1 881 121                                          | 2 154 056 |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A,<br>31XA) - /391A/                                               | 55                   | 92 325                | 0               | 92 325                                             | 96 595    |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)<br>- /391A/ | 56                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A,<br>313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                             | 57                   | 1 860 879             | 72 083          | 1 788 796                                          | 2 057 461 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                       | 58                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (351A) - /391A/                                                                                           | 59                   | 1 603 823             | 0               | 1 603 823                                          | 561 120   |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem<br>pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                             | 60                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu<br>(354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                                         | 61                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                                                 | 62                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346,<br>347) - /391A/                                                                                             | 63                   | 21 049                | 0               | 21 049                                             | 11 216    |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                                    | 64                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                    | 65                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| B.IV.               | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                                 | 66                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných<br>jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA)<br>- /291A, 29XA/                                                 | 67                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého<br>finančného majetku v prepojených účtovných<br>jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA)<br>- /291A, 29XA/          | 68                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                                     | 69                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                    | 70                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| B.V.                | Finančné účty r. 72 + r. 73                                                                                                                                        | 71                   | 161 229               | 0               | 161 229                                            | 162 300   |
| B.V.1.              | Peniaze (211, 213, 21X)                                                                                                                                            | 72                   | 2 653                 | 0               | 2 653                                              | 4 928     |
| 2.                  | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)                                                                                                                                | 73                   | 158 576               | 0               | 158 576                                            | 157 372   |
| C.                  | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)                                                                                                                           | 74                   | 20 826                | 0               | 20 826                                             | 16 483    |
| C.1.                | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                                                                                                      | 75                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 2.                  | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                                                                                                                    | 76                   | 20 826                | 0               | 20 826                                             | 16 483    |
| 3.                  | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)                                                                                                                             | 77                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |
| 4.                  | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)                                                                                                                           | 78                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0         |

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                     | <b>Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141</b>                                                                                    | <b>79</b>            | <b>14 145 333</b>             | <b>11 979 492</b>                                       |
| <b>A.</b>           | <b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>                                                             | <b>80</b>            | <b>10 623 299</b>             | <b>8 639 187</b>                                        |
| <b>A.I.</b>         | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>                                                                                                    | <b>81</b>            | <b>33 194</b>                 | <b>33 194</b>                                           |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                                                                              | 82                   | 33 194                        | 33 194                                                  |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                                  | 83                   | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                                                                                    | 84                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.II.</b>        | <b>Emissné ážio (412)</b>                                                                                                                        | <b>85</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>A.III.</b>       | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                                                                            | <b>86</b>            | <b>1 102 771</b>              | <b>1 102 771</b>                                        |
| <b>A.IV.</b>        | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>                                                                                                      | <b>87</b>            | <b>3 319</b>                  | <b>3 319</b>                                            |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)                                                                                  | 88                   | 3 319                         | 3 319                                                   |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                                                                                    | 89                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.V.</b>         | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>                                                                                                      | <b>90</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                      | 91                   | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                         | 92                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.VI.</b>        | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>                                                                                   | <b>93</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                    | 94                   | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)                                                                                              | 95                   | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                      | 96                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.VII.</b>       | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>                                                                                        | <b>97</b>            | <b>7 499 903</b>              | <b>6 288 340</b>                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 98                   | 8 031 678                     | 6 820 115                                               |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                        | 99                   | -531 775                      | -531 775                                                |
| <b>A.VIII.</b>      | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b> | <b>100</b>           | <b>1 984 112</b>              | <b>1 211 563</b>                                        |
| <b>B.</b>           | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>                                                                      | <b>101</b>           | <b>3 364 149</b>              | <b>3 131 255</b>                                        |
| <b>B.I.</b>         | <b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>                                                                                        | <b>102</b>           | <b>89 983</b>                 | <b>585 321</b>                                          |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                     | 103                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                                 | 104                  | 0                             | 0                                                       |

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1.b.                | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                           | 105                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)                                                                                                               | 106                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 107                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                                     | 108                  | 0                             | 461 836                                                 |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                            | 109                  | 0                             | 0                                                       |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                                               | 110                  | 0                             | 0                                                       |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                                   | 111                  | 0                             | 0                                                       |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                                    | 112                  | 0                             | 0                                                       |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                                       | 113                  | 0                             | 0                                                       |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                                   | 114                  | 8 045                         | 1 514                                                   |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                                       | 115                  | 0                             | 0                                                       |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                               | 116                  | 0                             | 0                                                       |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                                      | 117                  | 81 938                        | 121 971                                                 |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                             | <b>118</b>           | <b>67 393</b>                 | <b>50 439</b>                                           |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  | 67 393                        | 50 439                                                  |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                          | <b>121</b>           | <b>247 637</b>                | <b>568 318</b>                                          |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                         | <b>122</b>           | <b>2 357 879</b>              | <b>1 294 367</b>                                        |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)</b>                                                                                                           | <b>123</b>           | <b>1 720 067</b>              | <b>757 648</b>                                          |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 488 982                       | 318 046                                                 |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 1 231 085                     | 439 602                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 0                             | 109 167                                                 |

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                    | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129                  | 0                             | 0                                                       |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                     | 130                  | 0                             | 0                                                       |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                      | 131                  | 228 675                       | 198 417                                                 |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                               | 132                  | 144 636                       | 131 490                                                 |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                         | 133                  | 263 068                       | 96 118                                                  |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                         | 134                  | 0                             | 0                                                       |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                     | 135                  | 1 433                         | 1 527                                                   |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                            | <b>136</b>           | <b>280 567</b>                | <b>245 053</b>                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                         | 137                  | 137 717                       | 118 669                                                 |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                              | 138                  | 142 850                       | 126 384                                                 |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                         | <b>139</b>           | <b>320 690</b>                | <b>387 757</b>                                          |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>                                                   | <b>140</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>                                                                    | <b>141</b>           | <b>157 885</b>                | <b>209 050</b>                                          |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                              | 142                  | 136                           | 148                                                     |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                            | 143                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                               | 144                  | 56 098                        | 16 914                                                  |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                             | 145                  | 101 651                       | 191 988                                                 |

| DIČ: 2020479010     |                                                                                                                    | IČO: 36012726        |                            | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01                     |  |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |  |
|                     |                                                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |  |
| •                   | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01                   | 19 269 744                 | 14 439 623                                           |  |
| ••                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02                   | 20 881 464                 | 15 520 582                                           |  |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03                   | 21 547                     | 19 890                                               |  |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04                   | 18 728 348                 | 13 889 595                                           |  |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05                   | 519 849                    | 530 138                                              |  |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)                                                   | 06                   | 195 602                    | 18 126                                               |  |
| V.                  | Aktivácia (účtovná skupina 62)                                                                                     | 07                   | 0                          | 0                                                    |  |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 803 875                    | 545 479                                              |  |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 612 243                    | 517 354                                              |  |
| ••                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 18 300 566                 | 13 925 379                                           |  |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   | 18 045                     | 18 645                                               |  |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 8 987 742                  | 6 114 858                                            |  |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13                   | 147 328                    | 9 128                                                |  |
| D.                  | Služby (účtovná skupina 51)                                                                                        | 14                   | 2 034 141                  | 1 625 665                                            |  |
| E.                  | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)                                                                              | 15                   | 5 887 796                  | 4 931 071                                            |  |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16                   | 4 190 615                  | 3 494 060                                            |  |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17                   | 0                          | 0                                                    |  |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 1 504 953                  | 1 270 646                                            |  |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19                   | 192 228                    | 166 365                                              |  |
| F.                  | Dane a poplatky (účtovná skupina 53)                                                                               | 20                   | 30 796                     | 30 151                                               |  |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 1 037 775                  | 900 574                                              |  |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 1 037 775                  | 900 574                                              |  |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   | 0                          | 0                                                    |  |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   | 37 079                     | 38 108                                               |  |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25                   | 0                          | 0                                                    |  |

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                      | 26                   | 119 864                    | 257 179                                              |
| ...                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-)<br>(r. 02 - r. 10)                                                  | 27                   | 2 580 898                  | 1 595 203                                            |
| •                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07)<br>- (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 8 278 090                  | 6 689 453                                            |
| ..                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35<br>+ r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 10                         | 2 476                                                |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)                                                                       | 30                   | 0                          | 0                                                    |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet<br>(r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   | 0                          | 0                                                    |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov od<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej<br>účasťi okrem výnosov prepojených účtovných<br>jednotiek (665A)     | 33                   | 0                          | 0                                                    |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov<br>(665A)                                                                  | 34                   | 0                          | 0                                                    |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet<br>(r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   | 0                          | 0                                                    |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od<br>prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v<br>podielovej účasťi okrem výnosov prepojených<br>účtovných jednotiek (666A) | 37                   | 0                          | 0                                                    |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>(666A)                                                              | 38                   | 0                          | 0                                                    |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 0                          | 0                                                    |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek<br>(662A)                                                             | 40                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 0                          | 0                                                    |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 4                          | 2 473                                                |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z<br>derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   | 0                          | 0                                                    |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 6                          | 3                                                    |
| ..                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48<br>+ r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 53 373                     | 56 509                                               |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   | 0                          | 0                                                    |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)                                                                            | 47                   | 0                          | 0                                                    |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)                                                                        | 48                   | 0                          | 0                                                    |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 13 206                     | 48 714                                               |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky<br>(562A)                                                                | 50                   | 1 848                      | 32 703                                               |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 11 358                     | 16 011                                               |

DIČ: 2020479010

IČO: 36012726

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                               | 52                   | 32 488                     | 1 152                                                |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53                   | 0                          | 0                                                    |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                     | 54                   | 7 679                      | 6 643                                                |
| ...                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                   | 55                   | -53 363                    | -54 033                                              |
| ....                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)       | 56                   | 2 527 535                  | 1 541 170                                            |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                      | 57                   | 543 423                    | 329 607                                              |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                   | 58                   | 583 456                    | 338 199                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                 | 59                   | -40 033                    | -8 592                                               |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                     | 60                   | 0                          | 0                                                    |
| ....                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)  | 61                   | 1 984 112                  | 1 211 563                                            |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |

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

Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o.  
Partizánska 1384/85  
966 81 Žarnovica

Spoločnosť Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice číslo NZ 237/96, zo dňa 27. septembra 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 6. novembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka číslo: 3916/S. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36012726.

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- spracovávanie kovov a umelých hmôt, výroba kovových súčiastok a súčiastok z umelých hmôt, obzvlášť výroba alumíniových súčiastok lisovaním a pretláčaním za studena

**3. Počet zamestnancov**

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

|                                                                             | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 241  | 219  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 240  | 225  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 9    | 9    |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. septembra 2021.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2021. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 16. augusta 2021.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 30. septembra 2021 schválilo spoločnosť BDO Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia Johann Willdonner (od 19. novembra 2009)

Spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ.

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6  
 DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti sa od 6. novembra 1996 do 31. decembra 2021 nemenila a je nasledovná:

| Spoločník, akcionár                                                  | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                      | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
| a                                                                    | b                                | c          | d                             | e                                              |
| Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH<br>Markt im Traisental, Rakúsko | 33 194                           | 100        | 100                           | -                                              |
| <b>Spolu</b>                                                         | <b>33 194</b>                    | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>-</b>                                       |

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky materskej firmy Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Werkstrasse 1, Markt im Traisental, Rakúsko a táto je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu CAG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu CAG zostavuje spoločnosť CAG Holding GmbH so sídlom vo Werkstrasse 1, Markt im Traisental, Rakúsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v sídle uvedených spoločností.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet. V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. V rámci roka 2020 spoločnosť Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia, s.r.o. bola týmto negatívnym vplyvom pandémie ovplyvnená, a musela urobiť rozhodnutia pre minimalizovanie dopadov. Vplyv pandémie v rámci roka 2021 spoločnosť nezaznamenala, ale práve naopak, vykázala historicky najvyšší obrát. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2022.

**(b) Použitie odhadov a úsudkov**

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobie.

**Úsudky**

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**Neistoty v odhadoch a predpokladoch**

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

**(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku (DNM) sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvýkrát v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa na základe rozhodnutia spoločnosti účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov na ťarchu analytického účtu ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba už obstaraného DNM sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|         | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 4                                            | lineárna              | 25                           |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, je vykazovaný ako materiál a je odpísaný priamo do spotreby. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 20 až 25                                  | lineárna              | 4 až 5                       |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6 až 15                                   | lineárna              | 6,7 až 16,7                  |
| Dopravné prostriedky           | 4                                         | lineárna              | 25                           |

**Posúdenie zníženia hodnoty majetku**

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

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

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

Spoločnosť nezistila existenciu jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(h) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky**

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

**Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob**

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

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

**Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok**

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

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

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

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

**(i) Rezervy**

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

**(j) Záväzky**

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

**(k) Odložené dane**

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

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

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

**(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(m) Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)**

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**(n) Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)**

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**(o) Deriváty**

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú obstarávacou cenou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou..

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

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

**(q) Cudzía mena**

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

**(r) Výnosy**

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

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

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

**(s) Porovnateľné údaje**

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach. V roku 2021 nedošlo k zmene účtovných metód, ktoré by vyžadovalo takéto vysvetlenie.

**(t) Oprava chýb minulých období**

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 9.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu „Prístupová cesta a parkovisko“ a obstarania dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 626 000 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2021 vo výške 22 361 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosť „Prístavba haly Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia s.r.o.“ Zostatková hodnota tejto nehnuteľnosti k 31. decembru 2021 predstavuje 812 012 EUR, zostatková hodnota prislúchajúcich pozemkov o výmere 47 327 m<sup>2</sup> predstavuje 101 197 EUR a strojné zariadenie (Lis MA.TE 4115 JL21-160 NM 4115, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 19 414; strojné zariadenie Sústruh MAZAK QTN S 250M NM 7158, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 28 634; projekt „Prístupová cesta a parkovisko“ NM 0044, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 382 042; kompresor Kompresor KEASER Baureihe CSD.4 NM 3106, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 2 145; Dostavba vstavku 2 r.2014-Ermont NM 0045, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 21 606.

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu „Inovácia výrobných procesov Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia s.r.o. D290“ dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 482 297,49 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2021 vo výške 152 357,49 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na jednotlivé strojné zariadenia, a to do výšky 55% z hodnoty strojového zariadenia. Zostatková hodnota strojného zariadenia Lis MA.TE ev.č.4118 Typ:JL21-100 k 31. decembru 2021 predstavuje 36 230 EUR, strojné zariadenie CNC sústruh EMCO ev.č.4441 Typ:emco MAXXTURN 65, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 75 685; strojné zariadenie CNC centrum CHIRON ev.č.4352 Typ:FZ15W Magnum HS, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 158 151; strojné zariadenie CNC fréza MAZAK VARIAXIS I-600 SMOOTHXev.č.7161 Typ:FZ15W Magnum HS, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 166 416.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Na zabezpečenie investičného úveru na realizáciu projektu technológie pre automatizáciu dole špecifikovaného strojového zariadenia vo výške 885 600 EUR (zostatok úveru k 31. decembru 2021 vo výške 393 600 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na jednotlivé strojné zariadenia. Zostatková hodnota strojného zariadenia PEWAG linka ev.č.4530 Typ:Handling Stanzsystem für Kühlkörperfertigung PEWAG k 31. decembru 2021 predstavuje 605 958 EUR; strojné zariadenie CNC centrum CHIRON ev.č.4353 Typ:DZ12W Magnum HS v.č.343-31, zostatková hodnota k 31. decembru 2021 EUR 152 019.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 8 500 TEUR (2020: 6 277 TEUR). Ďalej má spoločnosť lokálne uzavretú zmluvu na poistenie „lomu stroja“ t.j. poistenie strojov a elektroniky právnických a podnikajúcich fyzických osôb od septembra 2018. Poistná suma z lokálneho poistenia je vo výške 6 440 tis. EUR. Ročné poistné v roku 2021 predstavuje 15 115,38 EUR. V rámci roku 2021 bolo poistné plnenie vo výške 38 997,94 EUR. CNC Typ FZ15W NM 4350 v sume 26 617,57 EUR, EMCO 12 NM 4441 v sume 11 786,89 EUR, ZC NFS 14 čelné sklo v sume 593,48 EUR.

Spoločnosť má položky majetku, ktoré boli objednané v 2021 a budú dodané až v roku 2022:

|           |                   |             |
|-----------|-------------------|-------------|
| Z08000142 | HAMOTEK           | 5 365 EUR   |
| Z05000157 | AXMANN TECHNOLOGY | 424 750 EUR |
| Z05000160 | AXMANN TECHNOLOGY | 27 800 EUR  |
| Z05000157 | HEXAGON METROLOGY | 49 990 EUR  |

*Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia s.r.o.*  
*Prehľad o pohybe neobežného majetku*  
*31.12.2021*

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                  |               |          |                   | Oprávky/Opravné položky |                  |               |          |                  | Zostatková cena  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------|-------------------|-------------------------|------------------|---------------|----------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2021                                             | Prírastky        | Úbytky        | Presuny  | 31.12.2021        | 1.1.2021                | Prírastky        | Úbytky        | Presuny  | 31.12.2021       | 31.12.2020       | 31.12.2021       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR           | EUR      | EUR               | EUR                     | EUR              | EUR           | EUR      | EUR              | EUR              | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Softvér                                                                                         | 192 386                                              | 0                | 0             | 0        | 192 386           | 168 873                 | 10 445           | 0             | 0        | 179 318          | 23 513           | 13 068           |
| Ocenenie práv                                                                                   | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>192 386</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>192 386</b>    | <b>168 873</b>          | <b>10 445</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>179 318</b>   | <b>23 513</b>    | <b>13 068</b>    |
| Pozemky                                                                                         | 365 891                                              | 0                | 0             | 0        | 365 891           | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 365 891          | 365 891          |
| Stavby                                                                                          | 6 306 956                                            | 221 118          | 0             | 0        | 6 528 073         | 2 685 560               | 217 148          | 0             | 0        | 2 902 708        | 3 621 396        | 3 625 365        |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 5 853 274                                            | 659 822          | 34 317        | 770 971  | 7 249 750         | 3 728 613               | 810 182          | 31 774        | 0        | 4 507 021        | 2 124 661        | 2 742 729        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 808 684                                              | 565 475          | 0             | -770 971 | 603 188           | 22 436                  | 0                | 0             | 0        | 22 436           | 786 248          | 580 752          |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 2 738                                                | 127 425          | 0             | 0        | 130 163           | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 2 738            | 130 163          |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>13 337 542</b>                                    | <b>1 573 840</b> | <b>34 317</b> | <b>0</b> | <b>14 877 065</b> | <b>6 436 609</b>        | <b>1 027 330</b> | <b>31 774</b> | <b>0</b> | <b>7 432 165</b> | <b>6 900 933</b> | <b>7 444 900</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</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>         |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>13 529 928</b>                                    | <b>1 573 840</b> | <b>34 317</b> | <b>0</b> | <b>15 069 451</b> | <b>6 605 482</b>        | <b>1 037 775</b> | <b>31 774</b> | <b>0</b> | <b>7 611 483</b> | <b>6 924 446</b> | <b>7 457 968</b> |

DIČ

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 | 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o.

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2021

**Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia s.r.o.**  
**Prehľad o pohybe neobežného majetku**  
**31.12.2020**

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                |              |          |                   | Oprávky/Opravné položky |                |              |          |                  | Zostatková cena  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------|-------------------|-------------------------|----------------|--------------|----------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2020                                             | Prírastky      | Úbytky       | Presuny  | 31.12.2020        | 1.1.2020                | Prírastky      | Úbytky       | Presuny  | 31.12.2020       | 31.12.2019       | 31.12.2020       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR            | EUR          | EUR      | EUR               | EUR                     | EUR            | EUR          | EUR      | EUR              | EUR              | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Softvér                                                                                         | 190 519                                              | 1 867          | 0            | 0        | 192 386           | 155 388                 | 13 485         | 0            | 0        | 168 873          | 35 130           | 23 513           |
| Oceniťelné práva                                                                                | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>190 519</b>                                       | <b>1 867</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>192 386</b>    | <b>155 388</b>          | <b>13 485</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>168 873</b>   | <b>35 130</b>    | <b>23 513</b>    |
| Pozemky                                                                                         | 365 891                                              | 0              | 0            | 0        | 365 891           | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 365 891          | 365 891          |
| Stavby                                                                                          | 6 306 956                                            | 0              | 0            | 0        | 6 306 956         | 2 470 738               | 214 822        | 0            | 0        | 2 685 560        | 3 836 217        | 3 621 396        |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí                                               | 5 350 343                                            | 132 156        | 5 109        | 375 884  | 5 853 274         | 3 061 454               | 672 268        | 5 109        | 0        | 3 728 613        | 2 288 889        | 2 124 661        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 396 615                                              | 234 353        | 0            | 177 716  | 808 684           | 22 436                  | 0              | 0            | 0        | 22 436           | 374 179          | 786 248          |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 556 338                                              | 0              | 0            | -553 600 | 2 738             | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 556 338          | 2 738            |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>12 976 142</b>                                    | <b>366 509</b> | <b>5 109</b> | <b>0</b> | <b>13 337 542</b> | <b>5 554 629</b>        | <b>887 089</b> | <b>5 109</b> | <b>0</b> | <b>6 436 609</b> | <b>7 421 513</b> | <b>6 900 933</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0              | 0            | 0        | 0                 | 0                       | 0              | 0            | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</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>         |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>13 166 660</b>                                    | <b>368 377</b> | <b>5 109</b> | <b>0</b> | <b>13 529 928</b> | <b>5 710 017</b>        | <b>900 574</b> | <b>5 109</b> | <b>0</b> | <b>6 605 482</b> | <b>7 456 644</b> | <b>6 924 446</b> |

DIČ

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |
| 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |   |   |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Neuman Aluminium Fliesspresswerk Slovakia, s.r.o.

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2021

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**2. Zásoby**

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

| Bežné účtovné obdobie (rok 2021)                |                                  |                         |                                                             |                                                                      |                                    |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Zásoby                                          | Stav opravnej položky k 1.1.2021 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2021 |
| a                                               | b                                | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                  |
| Materiál                                        | 299 787                          | 147 328                 | 0                                                           | 0                                                                    | 447 115                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 226 027                          | 12 314                  | 0                                                           | 0                                                                    | 238 341                            |
| Výrobky                                         | 79 371                           | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 79 371                             |
| Zvieratá                                        | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Tovar                                           | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Poskytnutie preddavky na zásoby                 | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>605 185</b>                   | <b>159 642</b>          | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                                             | <b>764 827</b>                     |

V zmysle zásady opatrnosti spoločnosť vytvorila opravné položky na priamy materiál, nástroje, náhradné diely a ostatné spotrebné materiály, ako aj na nedokončenú výrobu a hotové výrobky.

Opravná položka na materiál bola vytvorená z dôvodu výskytu pomaloobrátkových zásob, prevažne na nástroje, náhradné diely a priamy materiál, a pri hotových a nedokončených výrobkoch z dôvodu pravdepodobnosti vzniku straty pri predaji.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 500 TEUR (2020: 1 600 TEUR).

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**3. Pohľadávky**

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

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie (rok 2021) |                         |                                                             |                                                                      |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav opravnej položky k 1.1.2021 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2021 |
| a                                                                        | b                                | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 72 083                           | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 72 083                             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>72 083</b>                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                                             | <b>72 083</b>                      |

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

| Pohľadávky k 31.12.2021                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 660 040           | 200 839              | 1 860 879        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 20 256              | 0                    | 20 256           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 1 667 691           | 8 200                | 1 675 892        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 21 049              | 0                    | 21 049           |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>3 369 037</b>    | <b>209 039</b>       | <b>3 578 076</b> |

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

| Pohľadávky k 31.12.2020                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 891 683           | 237 861              | 2 129 544        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 5 449               | 0                    | 5 449            |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 642 518             | 9 747                | 652 266          |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 11 216              | 0                    | 11 216           |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>2 550 866</b>    | <b>247 608</b>       | <b>2 798 475</b> |

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                               | Splatnosť do 60 dní | Splatnosť do 1 roka | Splatnosť 1 - 5 rokov | Splatnosť nad 5 rokov | SPOLU            |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| a                             | b                   | c                   | d                     | e                     | f                |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 354 066           | 202 961             | 0                     | 0                     | 3 557 027        |
| <b>Ostatné pohľadávky</b>     | <b>0</b>            | <b>21 049</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>21 049</b>    |
| - daňové                      |                     | 21 049              | 0                     | 0                     | 21 049           |
| - z financovania              | 0                   | 0                   | 0                     | 0                     | 0                |
| - iné                         | 0                   | 0                   | 0                     | 0                     | 0                |
| <b>Odložená daň</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>3 354 066</b>    | <b>224 010</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>3 578 076</b> |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**4. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                                                                     | 31. 12. 2021   | 31. 12. 2020   |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 2 653          | 4 928          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 158 576        | 157 372        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                | 0              |
| Peniaze na ceste                                                    |                | 0              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>161 229</b> | <b>162 300</b> |

**5. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Ide o tieto položky:

|                                                                        | 31. 12. 2021    | 31. 12. 2020  |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                       | <b>0 0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>                     | <b>20 826 0</b> | <b>16 483</b> |
| Nástroje pre nové projekty zákazníkov                                  | 0               | 0             |
| Havarijné poistenie automobily + povinné zákonné poistenie automobilov | 1 719           | 1 682         |
| Poistenie strojov                                                      | 14 578          | 11 195        |
| Ostatné                                                                | 4 529           | 3 606         |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>                                | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé:</b>                              | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| <b>Spolu</b>                                                           | <b>20 826</b>   | <b>16 483</b> |

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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

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

**2. Rezervy**

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

| a                                                 | Bežné účtovné obdobie (rok 2021) |                |                |               |                |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                                                   | Stav                             | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav           |
|                                                   | k 1. 1. 2021                     |                |                |               | k 31. 12. 2021 |
|                                                   | b                                | c              | d              | e             | f              |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>                          | <b>50 439</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>50 439</b>  |
| Rezerva na odchodné                               | 50 439                           | 0              | 0              | 0             | 50 439         |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>245 053</b>                   | <b>297 521</b> | <b>230 183</b> | <b>14 870</b> | <b>297 521</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                                  |                |                |               |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 118 669                          | 137 717        | 115 532        | 3 137         | 137 717        |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>118 669</b>                   | <b>137 717</b> | <b>115 532</b> | <b>3 137</b>  | <b>137 717</b> |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                 |                                  |                |                |               |                |
| Rezerva na dobropisy zákazníkov                   | 627                              | 0              | 627            | 0             | 0              |
| Rezerva na odmeny zamestnancov                    | 111 645                          | 140 000        | 99 912         | 11 733        | 140 000        |
| Rezerva na odchodné a jubilejné                   | 11 262                           | 16 954         | 11 262         | 0             | 16 954         |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky             | 2 850                            | 2 850          | 2 850          | 0             | 2 850          |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>126 384</b>                   | <b>159 804</b> | <b>114 651</b> | <b>11 733</b> | <b>159 804</b> |

Na základe rozhodnutia konateľ a spoločnosti bola vytvorená rezerva na odmeny pre zamestnancov za rok 2021 vo výške 140 000 EUR, tieto boli vyplatené v januárových mzdách za rok 2022. V roku 2018 bola prvýkrát tvorená aj dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku a to v zmysle pracovného poriadku a vo výške 50 439 EUR, jej výšku nebolo potrebné upravovať v rámci roka 2021. Všetky krátkodobé rezervy budú použité v nasledujúcom roku 2022

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

| a                                                                     | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020) |                |                |            |                |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                                                                       | Stav                                      | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie   | Stav           |
|                                                                       | k 1. 1. 2020                              |                |                |            | k 31. 12. 2020 |
|                                                                       | b                                         | c              | d              | e          | f              |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>                                              | <b>50 439</b>                             | <b>0 0</b>     | <b>0 0</b>     | <b>0 0</b> | <b>50 439</b>  |
| Rezerva na obchodné                                                   | 50 439                                    | 0              | 0              | 0          | 50 439         |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                    | <b>251 931</b>                            | <b>238 826</b> | <b>245 703</b> | <b>0</b>   | <b>245 053</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                                     |                                           |                |                |            |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                     | 137 132                                   | 118 669        | 137 132 #      | 0          | 118 669        |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | <b>137 132</b>                            | <b>118 669</b> | <b>137 132</b> | <b>0</b>   | <b>118 669</b> |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                                     |                                           |                |                |            |                |
| Rezerva na dobropisy zákazníkov                                       | 4 871                                     | 480            | 4 724          | 0          | 627            |
| Rezerva na odmeny zamestnancov                                        | 107 078                                   | 105 564        | 100 997        | 0          | 111 645        |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0                                         | 11 262         | 0              | 0          | 11 262         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | <b>2 850</b>                              | <b>2 850</b>   | <b>2 850</b>   | <b>0</b>   | <b>2 850</b>   |
|                                                                       | <b>114 799</b>                            | <b>120 156</b> | <b>108 571</b> | <b>0</b>   | <b>126 384</b> |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |

**3. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                   | 31. 12. 2021     | 31. 12. 2021     |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>337 620</b>   | <b>1 153 639</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                | 25 168           |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 337 620          | 1 128 471        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 678 569</b> | <b>1 682 124</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 318 952        | 1 557 899        |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 359 617          | 124 225          |

Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                           | Splatnosť do<br>60 dní | Splatnosť do 1<br>roka | Splatnosť 1 -<br>5 rokov | Splatnosť nad<br>5 rokov | SPOLU            |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| a                                         | b                      | c                      | d                        | e                        | f                |
| <b>Záväzky z obchodného styku</b>         | <b>1 659 361</b>       | <b>60 706</b>          | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>1 720 067</b> |
| <b>Ostatné záväzky</b>                    | <b>637 812</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>637 812</b>   |
| - daňové                                  | 263 068                | 0                      | 0                        | 0                        | 263 068          |
| - sociálne zabezpečenie                   | 144 636                | 0                      | 0                        | 0                        | 144 636          |
| - z financovania                          | 0                      | 0                      | 0                        | 0                        | 0                |
| - voči zamestnancom bez sociálneho fondu  | 228 675                | 0                      | 0                        | 0                        | 228 675          |
| - iné                                     | 1 433                  | 0                      | 0                        | 0                        | 1 433            |
| <b>Záväzky voči materskej spoločnosti</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>         |
| <b>Záväzky voči konsolidovanému celku</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>         |
| <b>Záväzky voči bankám</b>                | <b>22 370</b>          | <b>298 320</b>         | <b>247 637</b>           | <b>0</b>                 | <b>568 327</b>   |
| <b>Záväzky spolu</b>                      | <b>2 319 543</b>       | <b>359 026</b>         | <b>247 637</b>           | <b>0</b>                 | <b>2 926 206</b> |

Spoločnosť zostavila prehľad záväzkov podľa doby splatnosti na základe dohodnutých dôb splatnosti a v prípade úverov na základe splátkových kalendárov.

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                  | IČO            |                |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                | 3              | 6              |
| Názov položky                                                                  | DIČ            |                |
|                                                                                | 2              | 0              |
| 31. 12. 2021                                                                   |                | 31. 12. 2020   |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                |                |
| – odpočítateľné                                                                | 610 712        | 770 798        |
| – zdaniteľné                                                                   | -766 071       | -606 429       |
|                                                                                | 1 376 783      | 1 377 227      |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                |                |
| – odpočítateľné                                                                | -220 533       | -189 985       |
| – zdaniteľné                                                                   | -220 533       | -189 985       |
|                                                                                | 0              | 0              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0              | 0              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      | 0              | 0              |
| Sadzbá dane z príjmov (v %)                                                    | 21             | 21             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 0              | 0              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0              | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>81 938</b>  | <b>121 971</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>-40 033</b> | <b>-8 592</b>  |
| Zaúčtovaná ako (výnos)                                                         | -40 033        | -8 592         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0              | 0              |
| Iné                                                                            | 0              | 0              |

V roku 2021 sa spoločnosť rozhodla účtovať o odloženej dani vo výške 40 033 EUR mínusom do nákladov. Tým sa znížila hodnota odloženého daňového záväzku na hodnotu 81 938 EUR.

## 5. Sociálny fond

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

|                                            | 31. 12. 2021  | 31. 12. 2020  |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 514</b>  | <b>5 566</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 20 625        | 17 323        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>20 625</i> | <i>17 323</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>14 094</i> | <i>21 375</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>8 045</b>  | <b>1 514</b>  |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, hlavne ako príspevok na stravu.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |   |   |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |

**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| a                               | b    | c                | d           | e                                    | f                                    |
|---------------------------------|------|------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|                                 | Mena | p.a.<br>v %      | splatnosti  | v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2021 | v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2020 |
|                                 |      |                  | mesačne     |                                      |                                      |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                  |             |                                      |                                      |
| Bankový úver                    | EUR  | Fix 2,000 % p.a. | 2015 - 2022 | 0                                    | 22 361                               |
| Bankový úver                    | EUR  | Fix 1,300 % p.a. | 2018 - 2023 | 50 837                               | 152 357                              |
| Bankový úver                    | EUR  | Fix 1,400 % p.a. | 2019 - 2024 | 196 800                              | 393 600                              |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>     |      |                  |             | <b>247 637</b>                       | <b>568 318</b>                       |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                  |             |                                      |                                      |
| Bankový úver                    | EUR  | Fix 2,000 % p.a. | 2015 - 2022 | 22 361                               | 89 428                               |
| Bankový úver                    | EUR  | Fix 1,300 % p.a. | 2018 - 2023 | 101 520                              | 101 520                              |
| Bankový úver                    | EUR  | Fix 1,400 % p.a. | 2019 - 2024 | 196 800                              | 196 800                              |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>   |      |                  |             | <b>320 681</b>                       | <b>387 748</b>                       |
| <b>Spolu</b>                    |      |                  |             | <b>568 318</b>                       | <b>956 066</b>                       |

Zabezpečenie bankových úverov je nasledovné:

- Bianko zmenka
- Záložné právo na nehnuteľný majetok – stavebné objekty, priemyselné výrobné-prevádzkové objekty, viacúčelové (ich hodnota je špecifikovaná vyššie).
- Ručiteľské listiny, ktorými spoločnosti ručia ostatné spoločnosti v skupine v hodnote 22 361 EUR.
- Patronátne vyhlásenie – čestné vyhlásenie dlžníka.

Spoločnosť k 31. decembru 2021 a za rok končiaci sa k tomuto dátumu splnila všetky ukazovatele tak ako to stanovovali zmluvy o investičných úveroch.

Rozdiel v krátkodobých bankových úveroch medzi výkazmi (320 690 EUR) a horeuvedenou tabuľkou (320 681 EUR) je v záväzku z čerpania kreditných kariet vo výške 9 EUR.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1.**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť<br>odbytu<br>a  | výrobky           |                   | tovar         |               | služby - opracovanie |                | spolu             |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                        | 2021<br>b         | 2020<br>c         | 2021<br>d     | 2020<br>e     | 2021<br>f            | 2020<br>g      | 2021              | 2020              |
| Česká republika        | 1 582 556         | 406 075           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>1 582 556</b>  | <b>406 075</b>    |
| Rakúsko                | 4 751 861         | 4 152 334         | 21 207        | 15 402        | 51 473               | 69 797         | <b>4 824 541</b>  | <b>4 237 533</b>  |
| Nemecká republika      | 4 234 056         | 3 187 776         | 490           | 4 488         | 331 476              | 179 908        | <b>4 566 022</b>  | <b>3 372 172</b>  |
| Slovenská republika    | 1 955 756         | 1 570 296         | -150          | 0             | 134 500              | 280 432        | <b>2 090 106</b>  | <b>1 850 728</b>  |
| Holandsko              | 253 755           | 341 344           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>253 755</b>    | <b>341 344</b>    |
| Slovínsko              | 721 812           | 312 371           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>721 812</b>    | <b>312 371</b>    |
| Spojené štáty americké | 95 419            | 92 463            | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>95 419</b>     | <b>92 463</b>     |
| Poľsko                 | 529 344           | 227 609           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>529 344</b>    | <b>227 609</b>    |
| Taliansko              | 197 448           | 37 829            | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>197 448</b>    | <b>37 829</b>     |
| Čína                   | 745 844           | 402 951           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>745 844</b>    | <b>402 951</b>    |
| Belgicko               | 101 947           | 85 272            | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>101 947</b>    | <b>85 272</b>     |
| Maďarsko               | 620 028           | 789 077           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>620 028</b>    | <b>789 077</b>    |
| Francúzsko             | 334 208           | 244 696           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>334 208</b>    | <b>244 696</b>    |
| Bulharsko              | 150 354           | 59 892            | 0             | 0             | 2 400                | 0              | <b>152 754</b>    | <b>59 892</b>     |
| Rumunsko               | 1 792 764         | 1 538 979         | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>1 792 764</b>  | <b>1 538 979</b>  |
| Mexiko                 | 489 641           | 393 802           | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>489 641</b>    | <b>393 802</b>    |
| Rusko                  | 32 901            | 46 830            | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>32 901</b>     | <b>46 830</b>     |
| Portugalsko            | 138 653           | 0                 | 0             | 0             | 0                    | 0              | <b>138 653</b>    | <b>0</b>          |
| <b>spolu</b>           | <b>18 728 348</b> | <b>13 889 596</b> | <b>21 547</b> | <b>19 890</b> | <b>519 849</b>       | <b>530 137</b> | <b>19 269 744</b> | <b>14 439 623</b> |

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Nasledujúca tabuľka poskytuje informácie o obrate v členení na výrobné druhy a teritória:

| Krajina                           | Výrobky, tovary a služby   | 2021<br>EUR        | 2020<br>EUR       |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Rakúska republika</b>          | Skupina výroby, služby     | 1 748 267          | 1 339 304         |
|                                   | Automobilové súčiastky     | 3 016 048          | 2 852 747         |
|                                   | Design a baliaci sortiment | 62 995             | 45 482            |
|                                   | Služby nástrojareň         | 0                  | 0                 |
|                                   | <b>Spolu</b>               | <b>4 827 309</b>   | <b>4 237 534</b>  |
| <b>Nemecká spolková republika</b> | Automobilové súčiastky     | 2 903 042          | 2 429 790         |
|                                   | Skupina výroby, služby     | 401 646            | 179 908           |
|                                   | Design a baliaci sortiment | 80 678             | 83 669            |
|                                   | Elektro                    | 626 765            | 459 550           |
|                                   | Medicína                   | 478 456            | 171 150           |
|                                   | Laserová technika          | 51 596             | 35 481            |
|                                   | Domácnosť&Elektro          | 23 840             | 12 624            |
|                                   | Služby nástrojareň         | 0                  | 0                 |
|                                   | <b>Spolu</b>               | <b>4 566 022</b>   | <b>3 372 172</b>  |
| <b>Rumunsko</b>                   | Automobilové súčiastky     | 1 792 764          | 1 538 979         |
|                                   | Medicína                   | 0                  | 0                 |
|                                   | <b>Spolu</b>               | <b>1 792 764 0</b> | <b>1 538 979</b>  |
| <b>Slovenská republika</b>        | Automobilové súčiastky     | 1 376 321          | 1 355 388         |
|                                   | Skupina výroby, služby     | 125 717            | 269 496           |
|                                   | Služby nástrojareň         | 206 960            | 224 524           |
|                                   | Letecké súčiastky          | 378 853            | 1 320             |
|                                   | Ostatné                    | 2 255              | 0                 |
|                                   | <b>Spolu</b>               | <b>2 090 106</b>   | <b>1 850 728</b>  |
| <b>Maďarsko</b>                   | Automobilové súčiastky     | 139 595            | 85 397            |
|                                   | Elektro                    | 480 433            | 703 680           |
|                                   | <b>Spolu</b>               | <b>620 028 0</b>   | <b>789 077</b>    |
| <b>Iné</b>                        | Automobilové súčiastky     | 4 419 749          | 1 966 799         |
|                                   | Domácnosť&Elektro          | 0                  | 31 883            |
|                                   | Elektro                    | 766 224            | 513 159           |
|                                   | Branné súčiastky           | 49 030             |                   |
|                                   | Medicína                   | 95 019             | 92 463            |
|                                   | Design a baliaci sortiment | 10 560             |                   |
|                                   | Služby nástrojareň         | 32 933             | 46 830            |
|                                   | <b>Spolu</b>               | <b>5 373 515</b>   | <b>2 604 304</b>  |
| <b>Spolu</b>                      | Skupina výroby, služby     | 2 275 630          | 1 788 709         |
|                                   | Design a baliaci sortiment | 154 233            | 129 152           |
|                                   | Automobilový priemysel     | 13 647 518         | 10 229 100        |
|                                   | Elektro                    | 1 873 422          | 1 676 389         |
|                                   | Domácnosť&Elektro          | 23 840             | 44 507            |
|                                   | Medicína                   | 573 475            | 263 613           |
|                                   | Branné súčiastky           | 49 030             | 0                 |
|                                   | Služby nástrojareň         | 239 893            | 271 354           |
|                                   | Laserová technika          | 51 596             | 35 481            |
|                                   | Letecké súčiastky          | 378 853            | 1 320             |
|                                   | Ostatné                    | 2 255              | 0                 |
|                                   | <b>Spolu</b>               | <b>19 269 744</b>  | <b>14 439 623</b> |

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 195 602 EUR (v roku 2020 zvýšenie o 18 126 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie o 195 602 EUR (v roku 2020 zvýšenie o 18 126 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| a                                                                     | 2021                | 2020                |                    | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |               |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------------|---------------|
|                                                                       | Konečný<br>zostatok | Konečný<br>zostatok | Počiatkový<br>stav | 2021                                     | 2020          |
|                                                                       | b                   | c                   | d                  | e                                        | f             |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby                    | 653 232             | 726 322             | 749 632            | -73 090                                  | -23 310       |
| Výrobky                                                               | 504 482             | 235 790             | 194 355            | 268 692                                  | 41 436        |
| Zvieratá                                                              | 0                   | 0                   |                    | 0                                        | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>1 157 714</b>    | <b>962 112</b>      | <b>943 987</b>     | <b>195 602</b>                           | <b>18 126</b> |
| Manká a škody                                                         |                     |                     |                    | 0                                        | 0             |
| Reprezentačné                                                         |                     |                     |                    | 0                                        | 0             |
| Dary                                                                  |                     |                     |                    | 0                                        | 0             |
| Iné                                                                   |                     |                     |                    | 0                                        | 0             |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                     |                     |                    | <b>195 602</b>                           | <b>18 126</b> |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |

### 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                             | 2021             | 2020             |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Dlhodobý hmotný majetok+materiál vytvorený vlastnou činnosťou               |                  | 0                |
| Ostatná aktivácia                                                           |                  | 0                |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>    | <b>1 416 118</b> | <b>1 062 833</b> |
| Refakturácia prepravy na IC a tretích                                       | 43 586           | 17 640           |
| Refakturácia ostatné (školenia, OPP a.i.)                                   |                  | 0                |
| Prenájom nehnuteľností Illichmann Castalloy                                 | 109 140          | 109 140          |
| Prenájom VUB kaštieľ + ostatné miestnosti pre tretích                       | 27 759           | 25 491           |
| Prenájom časti haly, strojov, zamestnancov ai. na IC spoločnosti+spriaznene | 281 869          | 251 451          |
| Prenájom byty a nebytové priestory kaštieľ                                  | 13 605           | 11 900           |
| Výnosy z plnenia poisťovní                                                  | 38 998           | 0                |
| Výnosy z predaja majetku                                                    | 5 350            | 0                |
| Výnosy z predaja materiálu                                                  | 798 526          | 545 437          |
| Výnosy z reklamácii                                                         | 0                | -980             |
| Dotácia zo štátneho rozpočtu na mzdy + EU projekt                           | 90 152           | 102 713          |
| iné                                                                         | 7 133            | 41               |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                             | <b>10</b>        | <b>2 476</b>     |
| Kurzové zisky, z toho:                                                      | 4                | 2473             |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka               | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>                 | 0                | 0                |
| Výnosové úroky                                                              | 0                | 0                |
| Ostatné finančné výnosy                                                     | 6                | 3                |

### 4. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

|                                           | 2021              | 2020              |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                  | 18 728 348        | 13 889 595        |
| Tržby z predaja služieb                   | 519 849           | 530 138           |
| Tržby za tovar                            | 21 547            | 19 890            |
| Výnosy zo zákazky                         |                   | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj          |                   | 0                 |
| Kurzové zisky (663)                       |                   | 0                 |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) |                   | 0                 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou   |                   | 0                 |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                  | <b>19 269 744</b> | <b>14 439 623</b> |

Spoločnosť poskytla informácie o obrate v členení na výrobkové druhy a teritória v bode H1.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |   |   |
|     | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |

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

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

|                                                                           | 2021             | 2020             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 034 141</b> | <b>1 625 665</b> |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 | 9 500            | 9 500            |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 8 100            | 8 100            |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                          | 900              | 900              |
| Súvisiace audítorské služby                                               |                  | 0                |
| Daňové poradenstvo                                                        |                  | 0                |
| Vedľajšie výdavky                                                         | 500              | 500              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>2 024 641</i> | <i>1 616 165</i> |
| opravy a udržiavanie                                                      | 241 115          | 269 167          |
| cestovné                                                                  | 13 636           | 14 765           |
| reprezentačné                                                             | 31 286           | 21 516           |
| služby telekomun.a mobil.sietí                                            | 9 346            | 7 872            |
| doprava k odberateľom                                                     | 218 688          | 156 186          |
| doprava ostatná-na opracovanie                                            | 45 001           | 36 412           |
| právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 35 707           | 15 457           |
| externé opracovanie výrobkov, a.i.                                        | 969 989          | 682 309          |
| odborná prax žiakov                                                       | 6 790            | 5 572            |
| leasing zamestnancov IC NSZ HR Manager                                    | 2 427            | 22 930           |
| nájomné                                                                   | 90 827           | 81 020           |
| školenia,kurzy                                                            | 24 593           | 20 497           |
| likvidácia odpadu - výrobný a bežný                                       | 53 586           | 57 048           |
| strážna služba                                                            | 72 725           | 65 880           |
| IT služby - INFOR                                                         | 64 701           | 59 979           |
| ostatné                                                                   | 144 224          | 99 555           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>187 739</b>   | <b>325 438</b>   |
| Zostatková cena predaného majetku                                         |                  | 0                |
| Predaný materiál                                                          | 36 921           | 38 108           |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                    |                  | 0                |
| Náklady na refakturáciu                                                   | 29 457           | 174 798          |
| Náklady na reklamácie                                                     | 9 929            | 27 654           |
| Ostatné dane                                                              | 27 708           | 27 648           |
| Poistenie majetku, pohľadávok a iné                                       | 75 555           | 54 726           |
| Iné                                                                       | 8 169            | 2 504            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>53 373</b>    | <b>56 509</b>    |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 32 488           | 1 152            |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 32 488           | 0                |
| Kurzové straty - realizované počas účtovného obdobia                      |                  | 1 152            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>20 885</i>    | <i>55 357</i>    |
| Nákladové úroky                                                           | 13 206           | 48 714           |
| Bankové poplatky                                                          | 7 679            | 6 643            |
| Iné - kurzové straty (poistenia v roku 2012)                              |                  | 0                |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |   |   |
|     | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |

**2. Osobné náklady**

Štruktúra osobných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                    | 2021<br>EUR      | 2020<br>EUR      |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Mzdy                               | 4 190 615        | 3 494 060        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 81 983           | 75 541           |
| Sociálne poistenie                 | 1 026 718        | 859 671          |
| Zdravotné poistenie                | 396 252          | 335 434          |
| Ostatné sociálne náklady           | 192 228          | 166 365          |
| <b>Spolu</b>                       | <b>5 887 796</b> | <b>4 931 071</b> |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

| Názov položky                                      | 2021             |                |                | 2020             |                |                |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                    | Základ dane      | Daň            | Daň v %        | Základ dane      | Daň            | Daň v %        |
| a                                                  | b                | c              | d              | e                | f              | g              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:       | 2 527 536        |                | 100,00 %       | 1 541 171        |                | 100,00 %       |
| teoretická daň                                     |                  | 530 782        | 21,00 %        |                  | 323 646        | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady a pripočítateľné položky   | 266 089          | 55 879         | 2,21 %         | 148 778          | 31 243         | 2,03 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani a odpočítateľné položky | -15 261          | -3 205         | -0,13 %        | -79 476          | -16 690        | -1,08 %        |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky     | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                | 0              | 0,00 %         |
| Umorenie daňovej straty                            | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                | 0              | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                                  | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                | 0              | 0,00 %         |
| Iné                                                | 0                | 0              | 0,00 %         | 0                | 0              | 0,00 %         |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>2 778 363</b> | <b>583 456</b> | <b>23,08 %</b> | <b>1 610 473</b> | <b>338 199</b> | <b>21,94 %</b> |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                       |                  | <b>583 456</b> | <b>23,08 %</b> |                  | <b>338 199</b> | <b>21,94 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                             |                  | -40 033        | -1,58 %        |                  | -8 592         | -0,56 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                       |                  | <b>543 423</b> | <b>21,50 %</b> |                  | <b>329 607</b> | <b>21,39 %</b> |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Majetok v nájme**

Spoločnosť si neprenajíma v súčasnosti žiadny majetok. Všetky nájomné zmluvy boli ukončené už v rámci roka 2020.

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**2. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenája priestory v budove Kaštieľa (791m<sup>2</sup>) ako aj 4 byty na ulici Na Ležiskách pri svojich halách, ktoré tiež vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok a ročné výnosy z nájomného sú približne 41 364 EUR (2020: 37 390 EUR). Spoločnosť ukončila nájom s bankou ku 31.10.2021, výnosy z tohto prenájmu predstavovali 26 612 EUR. Spoločnosť tiež prenája výrobné a kancelárske priestory, kde sú ročné výnosy z nájomného približne 109 140 EUR (2020: 109 140 EUR).

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť ručí ostatným spoločnostiam Neuman na Slovensku za ich bankové úvery. Spoločnosť k 31. decembru 2021 poskytla ručenie vo výške 3 000 000 EUR. V prípade nesplácania týchto úverov by spoločnosť mala povinnosť tieto úvery splácať. V súčasnosti spoločnosti Neuman splácajú svoje záväzky načas v zmysle úverových zmlúv.

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2020: 0 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2020: žiadne).

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

| Neuman Aluminium Strangpresswerk GmbH, Markt    | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |        |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|--------|
|                                                 |                   | 2021                         | 2020   |
| a                                               | b                 | c                            | d      |
| Nákup materiálu                                 | 01                | 61 607                       | 52 801 |
| Nákup služieb                                   | 01                | 10 665                       | 22 601 |
| Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku | 02                | 45 470                       | 28 437 |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií          | 11                | 2 006                        | 0      |

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

| Neuman Aluminium Services Slovakia s.r.o., Zarnovica | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                                      |                   | 2021                         | 2020    |
| a                                                    | b                 | c                            | d       |
| Nákup materiálu                                      | 01                | 275                          | 0       |
| Nákup služieb                                        | 01                | 2 427                        | 6 747   |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady             | 11                | 0                            | 22 930  |
| Predaj služieb v nástrojári                          | 02                | 3 146                        | 3 939   |
| Predaj služieb vo výrobe                             | 02                | 109 157                      | 258 581 |
| Predaj materiálu                                     | 02                | 4 093                        | 0       |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií               | 11                | 212 690                      | 187 882 |

| Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Rottenburg | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                                  |                   | 2021                         | 2020    |
| a                                                | b                 | c                            | d       |
| Nákup strojov vrátane ich obstarania             | 01                | 32 000                       | 40 000  |
| Nákup materiálu                                  | 01                | 68 966                       | 69 542  |
| Predaj vlastných výrobkov                        | 02                | 69 680                       | 0       |
| Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku  | 02                | 331 476                      | 179 908 |
| Predaj tovaru                                    | 02                | 490                          | 0       |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií           | 11                | 9 810                        | 5 220   |

| Neuman Aluminium Austria GmbH, Markt     | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                          |                   | 2021                         | 2020    |
| a                                        | b                 | c                            | d       |
| Nákup materiálu                          | 01                | 1 134 238                    | 769 739 |
| Nákup služieb                            | 01                | 0                            | 214     |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11                | -4 513                       | 0       |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií   | 11                | 0                            | 8 767   |

| Fried von Neuman GmbH                    | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |        |
|------------------------------------------|-------------------|------------------------------|--------|
|                                          |                   | 2021                         | 2020   |
| a                                        | b                 | c                            | d      |
| Nákup služieb                            | 01                | 64 101                       | 0      |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11                | 0                            | 59 979 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky       | 08                | 1 848                        | 5 608  |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií   | 11                | 891                          | 0      |

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**Neuman Aluminium PWG s.r.o., Žarnovica**

| a                                      | Kód druhu obchodu<br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|----------------------------------------|------------------------|------------------------------|-----------|
|                                        |                        | 2021<br>c                    | 2020<br>d |
| Nákup služieb                          | 01                     | 605                          | 0         |
| Predaj služieb v nástrojárni           | 02                     | 5 954                        | 3 120     |
| Predaj výrobkov z nástrojárni          | 02                     | 7 460                        | 3 856     |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií | 11                     | 54 213                       | 46 680    |

**Neuman Aluminium Industries s.r.o., Žarnovica**

| a                                        | Kód druhu obchodu<br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------------|-----------|
|                                          |                        | 2021<br>c                    | 2020<br>d |
| Nákup služieb                            | 01                     | 2 782                        | 0         |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady | 11                     | 0                            | 771       |
| Predaj materiálu                         | 02                     | 319                          | 0         |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií   | 11                     | 23 017                       | 20 265    |

**Neuman Aluminium Impact Extrusion, Waynesboro, VA**

| a               | Kód druhu obchodu<br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|-----------------|------------------------|------------------------------|-----------|
|                 |                        | 2021<br>c                    | 2020<br>d |
| Nákup materiálu | 01                     | 0                            | 7 960     |

IČO 3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ 2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

| Neuman Aluminium Fließpresswerk GmbH, Markt                | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|
|                                                            |                   | 2021                         | 2020      |
| a                                                          | b                 | c                            | d         |
| <b>Materská spoločnosť</b>                                 |                   |                              |           |
| Nákup strojov vrátane ich obstarania                       | 01                | 477 850                      | 0         |
| Nákup služieb                                              | 01                | 102 568                      | 4 752     |
| Nákup materiálu                                            | 01                | 3 583 100                    | 2 526 911 |
| Iný obchod - ostatné prevádzkové náklady                   | 11                | 0                            | 74 283    |
| Predaj vlastných výrobkov                                  | 02                | 1 696 794                    | 1 254 486 |
| Predaj služieb v režime zušľacht'ovacieho styku            | 02                | 6 003                        | 41 361    |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky                         | 08                | 0                            | 27 094    |
| Predaj materiálu                                           | 02                | 1 186                        | 0         |
| Iný obchod - výnosy z iných transakcií (dohodnuté obchody) | 11                | 0                            | 11 820    |
| Predaj majetku                                             | 02                | 5 000                        | 0         |

01 – kúpa  
02 – predaj  
05 – licencia  
08 – úver, pôžička  
10 – záruka  
11 – iný obchod

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

|                                                                               | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                               | EUR            | EUR            |
| pohl'adávk y z obchodného styku voči materskej spoločnosti                    | 20 256         | 5 449          |
| pohl'adávk y z obchodného styku                                               | 72 069         | 91 146         |
| <b>spolu aktíva</b>                                                           | <b>92 325</b>  | <b>96 595</b>  |
| dlhodobé záväzky voči materskej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička)   | 0              | 0              |
| dlhodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (dlhodobá časť úročená pôžička) | 0              | 461 836        |
| krátkodobé záväzky voči materskej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)       | 0              | 0              |
| krátkodobé záväzky voči holdingovej spoločnosti (krátkodobá časť pôžičky)     | 0              | 109 167        |
| záväzky z obchodného styku voči materskej spoločnosti                         | 400 618        | 291 748        |
| záväzky z obchodného styku                                                    | 88 364         | 26 299         |
| <b>spolu pasíva</b>                                                           | <b>488 982</b> | <b>889 050</b> |

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali úpravu informácií v účtovnej zavierke za rok 2021.

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

**P. INFORMÁCIE O ZÁKLADNOM IMANÍ**

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

|                                                                   | Bežné účtovné obdobie |                  |          |            |                      |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|----------|------------|----------------------|
|                                                                   | Stav k<br>1.1.2021    | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k<br>31.12.2021 |
| a                                                                 | b                     | c                | d        | e          | f                    |
| Základné imanie                                                   | 33 194                | -                | 0        | 0          | 33 194               |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Zmena základného imania                                           | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie                            | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 1 102 771             | 0                | 0        | 0          | 1 102 771            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Zákonný rezervný fond                                             | 3 319                 | 0                | 0        | 0          | 3 319                |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 6 820 116             |                  | 0        | 1 211 563  | 8 031 679            |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | -531 775              | 0                | 0        | 0          | (531 775)            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 1 211 563             | 1 984 112        | -        | -1 211 563 | 1 984 112            |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                     | 0                | 0        | 0          | -                    |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>8 639 187</b>      | <b>1 984 112</b> | <b>0</b> | <b>-1</b>  | <b>10 623 299</b>    |

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia roka 2020 bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia prevedený na účet nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 211 563 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 1 984 112 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prevod výsledku hospodárenia (zisku) na účet nerozdelený zisk minulých rokov

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

|                                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                    |          |                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|--------------------|----------|----------------------|
|                                                                   | Stav k<br>1.1.2020                           | Prírastky        | Úbytky             | Presuny  | Stav k<br>31.12.2020 |
| a                                                                 | b                                            | c                | d                  | e        | f                    |
| Základné imanie                                                   | 33 194                                       | 0                | 0                  | 0        | 33 194               |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Zmena základného imania                                           | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 1 102 771                                    | 0                | 0                  | 0        | 1 102 771            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                             | 3 319                                        | 0                | 0                  | 0        | 3 319                |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 5 676 519                                    | 1 143 598        |                    | 0        | 6 820 116            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -531 775                                     | 0                | 0                  | 0        | -531 775             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 1 143 598                                    | 1 211 563        | (1 143 598)        | 0        | 1 211 563            |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                                            | 0                | 0                  | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>7 427 626</b>                             | <b>2 355 161</b> | <b>(1 143 598)</b> | <b>0</b> | <b>8 639 187</b>     |

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený takto:

|              | 2020      |
|--------------|-----------|
| Účtovný zisk | 1 211 563 |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7 | 9 | 0 | 1 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | 2020             |
|-------------------------------------------------|------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0                |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0                |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0                |
| Uhrada straty minulých období                   | 0                |
| Prevod do nerozdelného zisku minulých rokov     | 1 211 563        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0                |
| Iné                                             | 0                |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1 211 563</b> |

**Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2021**

|                                                                | IČO               |   |   |   |   |                   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|---|---|---|---|-------------------|---|---|---|---|
|                                                                | 3                 | 6 | 0 | 1 | 2 | 7                 | 2 | 6 |   |   |
|                                                                | DIČ               |   |   |   |   |                   |   |   |   |   |
|                                                                | 2                 | 0 | 2 | 0 | 4 | 7                 | 9 | 0 | 1 | 0 |
|                                                                | 2021              |   |   |   |   | 2020              |   |   |   |   |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                    |                   |   |   |   |   |                   |   |   |   |   |
| Peňažné toky z prevádzky                                       | 3 597 341         |   |   |   |   | 2 570 653         |   |   |   |   |
| Zaplatené úroky                                                | -13 206           |   |   |   |   | -54 501           |   |   |   |   |
| Prijaté úroky                                                  | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| Zaplatená daň z príjmov                                        | -583 456          |   |   |   |   | -291 587          |   |   |   |   |
| Vyplatené dividendy                                            | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami                       | 3 000 679         |   |   |   |   | 2 224 565         |   |   |   |   |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                 | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>              | <b>3 000 679</b>  |   |   |   |   | <b>2 224 565</b>  |   |   |   |   |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                     |                   |   |   |   |   |                   |   |   |   |   |
| Nákup dlhodobého majetku                                       | -1 571 299        |   |   |   |   | -368 376          |   |   |   |   |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                            | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| Obstaranie investícií                                          | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| Prijaté dividendy                                              | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej | -1 042 703        |   |   |   |   | -561 120          |   |   |   |   |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>               | <b>-2 614 002</b> |   |   |   |   | <b>-929 496</b>   |   |   |   |   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                       |                   |   |   |   |   |                   |   |   |   |   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                           | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| Príjmy z pôžičiek                                              | 0                 |   |   |   |   | 0                 |   |   |   |   |
| Príjmy z úverov                                                | 0                 |   |   |   |   | 138 400           |   |   |   |   |
| Splátky pôžičiek                                               | 0                 |   |   |   |   | -1 684 000        |   |   |   |   |
| Splátky úverov                                                 | -387 748          |   |   |   |   | -387 748          |   |   |   |   |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                 | <b>-387 748</b>   |   |   |   |   | <b>-1 933 348</b> |   |   |   |   |
| Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov      | -1 071            |   |   |   |   | -638 279          |   |   |   |   |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka     | 162 300           |   |   |   |   | 800 579           |   |   |   |   |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b> | <b>161 229</b>    |   |   |   |   | <b>162 300</b>    |   |   |   |   |

IČO

3 6 0 1 2 7 2 6

DIČ

2 0 2 0 4 7 9 0 1 0

**Peňažné toky z prevádzky**

|                                                                                                  | 2021             | 2020             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových a daňových položiek)</b>                               | <b>2 540 741</b> | <b>1 589 884</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                     |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                  | 1 037 775        | 900 576          |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                    | 0                | 0                |
| Opravná položka k zásobám                                                                        | -159 642         | 91 401           |
| Nerealizované kurzové straty                                                                     | 0                | 0                |
| Rezervy                                                                                          | 52 468           | -6 878           |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                       | 0                | 42               |
| Iné nepeňažné operácie                                                                           | 0                | 0                |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                                          | <b>3 471 342</b> | <b>2 575 025</b> |
| Zmena pracovného kapitálu                                                                        |                  |                  |
| Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | 269 976          | 519 470          |
| Zmena stavu zásob                                                                                | -689 804         | -155 617         |
| Zmena stavu záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                         | 545 827          | -368 225         |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                  | <b>3 597 341</b> | <b>2 570 653</b> |

**Peňažné prostriedky**

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

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.