

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Gestamp Nitra, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30.07.2014 pod názvom KALEGRA s. r. o. Dňa 14.08.2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1, oddiel Sro, vložka číslo 100069/B. Dňa 18.02.2016 bolo rozhodnutie o zmene mena spoločnosti. Spoločnosť sídli na adrese Cez panské 1332/11, 951 41 Lužianky, Slovenská republika, identifikačné číslo: 47 255 374.

V roku 2022 došlo k zmene adresy spoločnosti na Cez panské 1332/11, 951 41 Lužianky.

Hlavným predmetom činnosti je:

- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- Opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Prenájom hnutelných vecí
- Administratívne služby

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	126	137
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	130	129
počet vedúcich zamestnancov	11	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GESTAMP AUTOMOCIÓN, S.A.	5 000 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	5 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Gestamp Automocion. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť GESTAMP AUTOMOCIÓN, S.A., Polígono Industrial de Lebario, Abadiano, Vizcaya 482 20, Španielske kráľovstvo. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo materskej spoločnosti celej skupiny alebo materskej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Francisco José Riberas Mera

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2021 bola schválená dňa 15.10.2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5 rokov	20%	Rovnomerná
Softvér	5 rokov	20%	Rovnomerná
Oceniteľné práva	5 rokov	20%	Rovnomerná
Goodwill	5 rokov	20%	Rovnomerná
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 rokov	20%	Rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	35 rokov	2,9%	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	10-20 rokov	5%-10%	Rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0%	Rovnomerná
Inventár	6 rokov	16,7%	Rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzne	-	Rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako (vyber relevantné):

- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,
- posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napr. odpracované hodiny, počet ukončených operácií,
- dokončenie niektorých častí zákazky, napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí domu.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné závazky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

i) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, ostatných kapitálových fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 1 000 €.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod 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 odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

p) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť má dotáciu na nákup dlhodobého majetku vo výške 9% z predložených a uznaných nákladov, maximálne vo výške 9 mil. EUR. 40% dotácie je určených na obstaranie stavby a 60% na obstaranie technologických zariadení.

q) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Pvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		570 170				141 155		711 325
Prírastky		166 708				232 956		399 664
Úbytky						158 158		158 158
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	736 878	0	0	0	215 953	0	952 831
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		257 272						257 272
Prírastky		148 592						148 592
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	405 863	0	0	0	0	0	405 863
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	312 899	0	0	0	141 155	0	454 054
Stav na konci účtovného obdobia	0	331 015	0	0	0	215 953	0	546 968

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		440 235				135 887		576 122
Prírastky						141 155		141 155
Úbytky		5 952						5 952
Presuny		135 887				-135 887		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	570 170	0	0	0	141 155	0	711 325
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 481						141 481
Prírastky		115 790						115 790
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	257 271	0	0	0	0	0	257 271
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	298 754	0	0	0	135 887	0	434 641
Stav na konci účtovného obdobia	0	312 899	0	0	0	141 155	0	454 054

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 605 208	40 926 100	78 459 120				3 131 068	0	125 121 496
Prírastky		225 196	3 195 781				493 592		3 914 569
Úbytky							3 429 528		3 429 528
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 605 208	41 151 296	81 654 901	0	0	0	195 132	0	125 606 537
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 686 397	12 552 221						16 238 618
Prírastky		1 170 103	4 464 273						5 634 376
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 856 500	17 016 494	0	0	0	0	0	21 872 994

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 605 208	37 239 703	65 906 899	0	0	0	3 131 068	0	108 882 878
Stav na konci účtovného obdobia	2 605 208	36 294 796	64 638 408	0	0	0	195 132	0	103 733 543

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 605 208	40 836 420	76 998 039				331 356	160 637	120 931 660
Prírastky		89 680	973 688				3 126 468		4 189 836
Úbytky									0
Presuny			487 393				-326 756	-160 637	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 605 208	40 926 100	78 459 120	0	0	0	3 131 068	0	125 121 495
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 518 179	8 081 345						10 599 523
Prírastky		1 168 218	4 470 876						5 639 094
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 686 397	12 552 221	0	0	0	0	0	16 238 618
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 605 208	38 318 242	68 916 695	0	0	0	331 356	160 637	110 332 137
Stav na konci účtovného obdobia	2 605 208	37 239 703	65 906 899	0	0	0	3 131 068	0	108 882 878

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý majetok je poistený globálne, a riadiny risk oddelením v Madride. Poistenie je refaktúrované z Gestamp Servicio. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie súboru budov, súboru hmotného majetku a súboru zásob a ušlý zisk a majetok zákazníka - formy. Poistná suma pre majetok celkom je 186 247 900 EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Spoločnosť v roku 2022 nevytvárala OP k zásobám.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	14 824	0		14 824
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	14 824	0	0	14 824

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 948 936 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 288 527	69 446	24 357 973
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	647 267	301 669	948 936
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	7 396		7 396
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 943 190	371 115	25 314 305

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	348	89
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	508 267	928 334
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	508 615	928 423

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 401 042	4 807 292
Vstupný poplatok Discovery, Defender	4 401 042	4 807 292
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	445 919	481 559
Vstupný poplatok zákazníkovi	445 919	481 559
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 513 159	3 447 268
Kompenzácia od zákazníka	1 513 159	3 447 268

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z peňažného vkladu spoločníka s nominálnou hodnotou 5 000 €.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 211 467
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	14 201 467
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14 211 467

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 220 049	2 108 005	-5 220 049	0	2 108 004
Zákonné:	60 268	94 153	-60 268		94 153
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	60 268	94 153	-60 268		94 153
Ostatné:	5 159 781	2 013 852	-5 159 781		2 013 851
Nevyfakturované dodávky	5 085 105	1 925 637	-5 085 105		1 925 637
Odmeny	74 676	88 215	-74 676		88 215

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 388 648	3 612 043	-1 780 643	0	5 220 049
Zákonné:	53 690	60 268	-53 690		60 268
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	53 690	60 268	-53 690		60 268
Ostatné:	3 334 957	3 551 776	-1 726 952		5 159 781
Nevyfakturované dodávky	3 262 571	3 477 100	-1 654 566		5 085 105
Odmeny	72 386	74 676	-72 386		74 676

Rezervy sú vytvorené z dôvodu zachovania vernej časovej súvislosti výnosov a nákladov.

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je v roku 2023.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 634 465	4 764 863
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 634 465	4 764 863
Krátkodobé záväzky spolu	32 683 839	44 805 207
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29 747 608	38 670 659
Záväzky po lehote splatnosti	2 936 231	6 134 548

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 9 118 492 €.

Z toho je CCI cashpooling vo výške 9 348 499 € s úrokovou sadzbou 1,7%.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-37 657 792	-29 993 799
odpočítateľné		
zdaniteľné	-37 657 792	-29 993 799
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	6 350 735	7 522 140
odpočítateľné	6 350 735	7 522 140
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	6 574 482	4 719 048
Zmena odloženého daňového záväzku	1 855 434	1 625 030
Zaúčtovaná ako náklad	1 855 434	1 625 030
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	45 815	34 959
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 780	23 913
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	36 780	33 913
Čerpanie sociálneho fondu	-22 611	-23 057
Konečný zostatok sociálneho fondu	59 983	45 815

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p, a, v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
SLSP úver	EUR	6 M EURIBOR+0,9 %p.a.	2027	21 000 000	21 000 000	27 000 000
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP úver	EUR	6 M EURIBOR+0,9 %p.a.	2023	6 000 000	6 000 000	3 000 000

Zmluva o dlhodobom bankovom úvere so Slovenskou sporiteľňou, a.s. obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

Upravený pákový efekt skupiny dlžníka je nižší alebo rovný 3.50 : 1 a úrokové krytie skupiny dlžníka vyššie alebo rovné 4.00 : 1.

K 31. decembru 2022 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2023	6 000 000		
2024	6 000 000		
2025	6 000 000		
2026	6 000 000		
2027	3 000 000		

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Krátkodobá časť prijatej dotácie zo štátneho rozpočtu uplatnená zákazníkom		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	7 328 293	7 824 096
Dlhodobá časť prijatej dotácie zo štátneho rozpočtu	7 328 293	7 824 096
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	495 804	494 153
Krátkodobá časť prijatej dotácie zo štátneho rozpočtu	495 804	494 153
Kompenzácia od zákazníka		

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2022

Spoločnosť má formou operatívneho leasingu prenajaté:

vysokozdvížné vozíky
osobné automobily
CNG stanicu

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky		Tržby za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj dielov pre automobilový priemysel	91 710 363	72 413 634	5 863 932	4 604 445	28 174	149 850
Spolu	91 710 363	72 413 634	5 863 932	4 604 445	28 174	149 850

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	35 942	2 714	0	33 229	2 714
Výrobky	1 830 915	1 492 291	1 482 321	338 624	9 970
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 866 858	1 495 005	1 482 321	371 853	12 684
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	372 529	12 684

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	12 174 265	10 150 300
Aktivácia materiálu a tovaru	12 174 265	10 150 300
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 472 143	24 327 305
Tržby z predaja materiálu	12 112 402	10 097 657
Kompenzácia objemov od zákazníka	11 843 129	13 786 405
Dotácie na prevádzkové účely	498 893	435 920
Ostatné	17 719	7 324
Finančné výnosy, z toho:	54	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>54</i>	<i>1</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	91 710 363	72 413 634
Tržby z predaja služieb	5 863 932	4 604 445
Tržby za tovar	28 174	149 850
Tržby z predaja materiálu	12 112 402	10 097 657
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 359 741	14 229 649
Čistý obrat celkom	122 074 612	101 495 235

V iných výnosoch spoločnosť eviduje predovšetkým dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 498 893 EUR využité v roku 2022 a kompenzácie objemov od zákazníka vo výške 11 843 129 EUR.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 816 316	11 723 551
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	62 820	42 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby	6 282	10 000
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 747 215	11 671 551
Poradenstvo	67 117	90 695
Externé personálne služby	263 387	106 509
Služby personálnych agentúr	341 895	113 248
Služby poskytované inými spoločnosťami	392 047	-1 574
Služby za nábor zamestnancov	40 106	16 764
Školenia zamestnancov	35 960	33 014
Manažérske poplatky - korporátne	4 442 517	2 748 423
Ochranná známka	0	0
Divizionálne náklady	5 741 567	4 394 479
Prepravné služby - predaj	660 141	490 468
Prepravné služby - nákup	6 765	5 824
Stražné služby	119 992	97 350
Upratovacie služby a služby odpadového hospodárstva	2 194 932	2 201 734
Ostatné služby	1 577	8 065
Ostatné externé služby	1 492 901	314 898
Komunikačné služby	62 628	65 462
Softvérové služby	100 031	89 985
Služby - prenájom	273 710	325 285
Služby - prenájom automobilov	57 666	65 048
Opravy a udržiavanie	414 849	481 572
Cestovné	17 455	9 114
Náklady na reprezentáciu	19 970	15 187
Finančné náklady, z toho:	610 560	881 876
Kurzové straty, z toho:	197	348
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	610 362	881 528
Nakladové úroky	609 047	849 428
Poplatky banke	1 316	32 100

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	21 604 616	x	x	18 051 376	x	x
teoretická daň	x	4 536 969	21%	x	3 790 789	21%
Daňovo neuznané náklady	4 351 957	913 911	21%	7 127 292	1 496 731	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 047 831	-2 740 045	21%	-14 445 266	-3 033 506	21%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	-186 360	-39 136	21%
Zmena sadzby dane			21%			21%
Iné		0			0	
Spolu	12 908 742	2 710 836	21%	10 547 042	2 214 879	21%
Splátaná daň z príjmov	x	2 710 836	13%	x	2 214 879	12%
Odložená daň z príjmov	x	1 855 434	9%	x	1 625 030	9%
Celková daň z príjmov	x	4 566 269	21%	x	3 839 909	21%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Gonvauto Thüringen GmbH	Nakup materiálu		83 272
Arcelormittal Gonvarri Nitra	Nakup materiálu	22 068 166	30 687 357
Gestamp Wroclaw Sp. z o.o.	Nakup materiálu		7 045
LOIRE SAFE	Nakup materiálu	5 590	580
GESTAMP AUTOMOCION, S.A.	Nakup služieb		575 678
Gestamp North Europe Division Services	Nakup služieb	1 724 067	1 281 954
Gestamp Polska, Sz.z.o.o.	Nakup služieb	981 768	
Gescrap Slovakia, s.r.o.	Nakup služieb	2 908 869	2 608 780
Autotech Engineering S.L.	Nakup služieb	4 017 500	3 112 525
Gestamp Louny s.r.o.	Nakup služieb	377 368	
Gestamp Servicios, S.A.	Nakup služieb	4 647 654	2 953 082
GESTAMP AUTOMOCION, S.A.	Nakladové úroky	307 359	575 678
Gestamp North Europe Division Services	Predaj služby	1 159	
Gescrap Slovakia, s.r.o.	Predaj šrotu	3 345 460	2 902 683
Gescrap Slovakia, s.r.o.	Predaj služby	302 260	276 463
Gestamp Polska, Sz.z.o.o.	Predaj šrotu	89 765	
Gestamp Polska, Sz.z.o.o.	Predaj služby	800	
Arcelormittal Gonvarri Nitra	Predaj služby	109 497	36 477
Gestamp India	Predaj materiálu	536	3 492
Gestamp Louny s.r.o.	Predaj služby	0	745

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 324 484				3 324 484
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 000				1 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	29 400 497			14 201 467	43 601 964
Neuhrazená strata minulých rokov	-770 249				-770 249
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 211 467	17 038 347	-10 000	-14 201 467	17 038 347
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
Spolu	46 172 200	17 038 347	-10 000	0	63 200 547

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 324 484				3 324 484
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 000				1 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 085 736			12 314 761	29 400 497
Neuhradená strata minulých rokov	-770 249				-770 249
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 324 761	14 211 467	-10 000	-12 314 761	14 211 467
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
Spolu	31 970 733	14 211 467	-10 000	0	46 172 200

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z vkladu spoločníka Gestamp Automoción, SA.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 15.10.2022 sa zisk za rok 2021 vo výške 14 211 467 EUR preúčtoval vo výške 14 201 467 EUR na účet nerozdelený zisk minulých rokov a čiastka 10 000 EUR sa použila ako vklad do sociálneho fondu.

Spoločnosť schválila na valnom zhromaždení, ktoré sa konalo 20.12.2022, spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky pre rok 2022.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2022
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	21 604 615	18 051 376
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	5 176 640	8 495 335
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 782 967	5 754 885
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-3 112 044	1 831 402
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	14 824	-86 447
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 881 846	146 068
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	609 047	849 428
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-2 924 840	5 806 387
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7 343 653	2 193 144
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 112 592	3 860 990
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-693 779	-247 747
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	23 856 415	32 353 098
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	23 856 415	32 353 098
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 337 146	-3 125 746
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	21 519 269	29 227 352
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-241 505	-135 203
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-485 042	-4 189 834
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-726 547	-4 325 037

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-20 636 851	-23 505 373
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-3 000 000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-17 636 851	-23 505 373
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-575 678	-930 922
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-21 212 530	-24 436 295
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-419 808	466 020
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	928 423	462 403
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	508 615	928 423
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	508 615	928 423