

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Ascendum Stavebné stroje Slovensko s. r. o.

Diaľničná cesta 4344
Senec 903 01
od 03.05.2022

Pestovateľská 10
821 04 Bratislava
do 02.05.2022

Spoločnosť Ascendum Stavebné stroje Slovensko s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. júla 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 1993 pod obchodným menom INTROPA Slovakia, spol. s r.o. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 5645/B).

2. Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- nákup a predaj stavebných, komunálnych a priemyselných strojov a náhradných dielov,
- leasing v uvedenej oblasti,
- sprostredkovanie obchodu,
- prenájom strojov a zariadení,
- nákup a predaj osobných a úžitkových automobilov,
- opravy pracovných strojov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

6. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Ascendum Group Portugalsko, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Ascendum Group Portugalsko so sídlom Marcos da Pedrulha, Coimbra, Portugal. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky si možno vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Ascendum Group Portugalsko, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje spoločnosť Ascendum S.A., so sídlom Marcos da Pedrulha, Coimbra, Portugal. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

7. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	24
počet vedúcich zamestnancov	4	4

8. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2022 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2022.

9. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Konatelia:	Dr. Thomas Michael Schmitz David Pipal	Dr. Thomas Michael Schmitz David Pipal
Prokurista:	Mgr. Adam Elko	Mgr. Adam Elko od 20.10.2021

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022 a k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
Ascendum Baumaschinen Österreich GmbH	26 191	100%	100%	0
Spolu	26 191	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Na základe aktuálne verejne dostupných informácií, aktuálne dosahovaných kľúčových indikátorov výkonnosti Spoločnosti, ako i vzhľadom na kroky podniknuté vedením Spoločnosti, vedenie Spoločnosti nepredpokladá priamy okamžitý a signifikantne nepriaznivý vplyv konfliktu na Ukrajinu na Spoločnosť, jej prevádzku, finančnú situáciu a prevádzkové výsledky.

Vedenie Spoločnosti však nemôže vylúčiť možnosť, že zavedenie obmedzeného režimu, prípadne eskalácia vojnového stavu, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý dopad takýchto opatrení na ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej pozorne sleduje a bude na ňu reagovať s cieľom zmierniť dopad takýchto udalostí a okolností keď nastanú.

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účet 518 Ostatné služby.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5 rokov	Lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účet 501 spotreba materiálu.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 roky	Lineárna	25
<i>Stroje dané do prenájmu</i>	2 až 6 rokov	Lineárne; podľa Mh	16,7-25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 roky	Lineárna	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá by bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, spoločnosť vytvára opravnú položku na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, odmeny zamestnancom, záručné opravy, garančné prehliadky, audit a ostatné nevyfakturované dodávky.

i) 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja stavebných strojov a náhradných dielov, prenájmu stavebných strojov a poskytovanie servisných služieb.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí	Pestovateľ- ské celky tr- valých po- rastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	0	0	420 780	0	0	0	0	0	420 780
Prírastky	0	0	0	0	0	0	88 910	0	88 910
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	26 238	0	0	0	-26 238	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	447 018	0	0	0	62 672	0	509 690
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	0	159 781	0	0	0	0	0	159 781
Prírastky	0	0	94 557	0	0	0	0	0	94 557
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	254 338	0	0	0	0	0	254 338
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	0	0	260 999	0	0	0	0	0	260 999
Stav k 31.12.2021	0	0	192 680	0	0	0	62 672	0	255 352

Majetok a zásoby má Spoločnosť poistené za nasledovných poistných podmienok:

1. Predmetom poistenia sú stroje nahlásené do poistenia:

Poistná zmluva je uzatvorená s poisťovňou GENERALI s platnosťou od 27.9.2015 na dobu neurčitú.

Rozsah poistenia: poškodenie, alebo zničenie poistenej veci akoukoľvek udalosťou, ktorá nastane nečakane, náhle a nie je vylúčená z poistenia.

Odchyľne od Všeobecných poistných podmienok je dohodnuté:

- doložkou 350 VR Poistenie škôd spôsobených krádežou vlámaním alebo lúpežou
- doložkou 332 Zníženie plnenia pre opravy spaľovacích motorov
- doložkou 310 Pripoistenie živelných rizík (poistné plnenie za škody vzniknuté následkom požiaru, výbuchu, priameho úderu blesku, likvidácie požiaru a následkov požiaru, záplav, povodní, zemetrasenia, zosuvu pôdy, zrútenia skál, zeminy a lavíny, poklesu pôdy).

Poistná suma:

- poistnou sumou jednotlivého predmetu poistenia je suma uvedená v prihláške do poistenia
- spoluúčasť je 5 % minimálne 165 EUR, platba sa vykonáva zálohovo vo výške 4 000 EUR na 365 dní a poistené sú stroje a strojné zariadenia podľa zoznamu, ktorý je súčasťou zmluvy.

2. Spoločnosť je poistená z titulu zodpovednosti za škody spôsobené pri svojej podnikateľskej činnosti na výšku poistného plnenia 10 000 000 EUR.

3. Poistenie zodpovednosti za škodu EnviroPro na poistnú sumu 100 000 EUR pre jednu poistnú udalosť a spolu na všetky poistné udalosti počas poistného obdobia, kombinovaný spoločný limit.

Spoluúčasť 5 000 EUR na jednu poistnú udalosť.

3. Zásoby

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

Zásoby A	Stav k 1.1.2022 B	Tvorba OP C	Zúčtovanie OP		Stav k 31.12.2022 F
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	
Tovar	119 506	84 726	44 832	0	159 400
Zásoby spolu	119 506	84 726	44 832	0	159 400

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby A	Stav k 1.1.2021 B	Tvorba OP C	Zúčtovanie OP		Stav k 31.12.2021 F
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	
Tovar	84 570	58 580	23 644	0	119 506
Zásoby spolu	84 570	58 580	23 644	0	119 506

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

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá-niku opodstat-nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade-nia majetku z úč-tovníctva	Stav k 31.12.2022
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	77 725	31 371	29 976	0	79 119
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	77 725	31 371	29 976	0	79 119
Krátkodobé pohľadávky spolu	77 725	31 371	29 976	0	79 119

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá-niku opodstat-nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade-nia majetku z úč-tovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	85 759	35 309	43 343	0	77 725
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	85 759	35 309	43 343	0	77 725
Krátkodobé pohľadávky spolu	85 759	35 309	43 343	0	77 725

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	C	D
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 153 358	1 111 600	2 264 958
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 754	157 458	167 212
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 143 604	954 142	2 097 746
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	418 404	0	418 404
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	418 404	0	418 404
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 571 762	1 111 600	2 683 362

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	C	D
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	174 352	571 246	745 598
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 137	180 360	182 497
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	172 215	390 886	563 101
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	728 509	0	728 509
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	722 846		722 846
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	5 663	0	5 663
Krátkodobé pohľadávky spolu	902 861	571 246	1 474 107

Spoločnosť využíva Cash pooling skupiny s debetným úročením 3% respektíve a 1,875% pri kreditných úrokoch.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti VIII bod 3 na strane 19.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Pokladnica, ceniny	3 731	3 413
Bežné bankové účty	960	5 996
Spolu	4 691	9 409

S finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29 694	29 744
Poistné na stroje, autá	15 309	11 148
Predĺžená záruka na predaný stroj	13 949	18 596
Ostatné služby (Profesia)	436	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	210 258	119 995
Očakávané dobropisy za reklamácie a ostatné dobropisy	193 681	119 995
	16	
Očakávané príjmy za vystavené faktúry v roku 2023	577	0
Ostatné príjmy budúcich období	0	0
Spolu	239 952	149 739

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti XIII na strane 21.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	483
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 733	3 865
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 733	3 865
Čerpanie sociálneho fondu	4 268	4 348
Konečný zostatok sociálneho fondu	465	0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	465	0	465
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	465	0	465
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	465	0	465
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 626 032	171 547	1 797 579
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	70 309	534	70 843
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 555 723	171 013	1 726 736
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	452 235	0	452 235
Závazky voči zamestnancom	0	0	83 842	0	83 842
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	56 962	0	56 962
Daňové záväzky a dotácie	0	0	311 431	0	311 431
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 078 267	171 547	2 249 814

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	518 115	32 779	550 894
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	22 651	-1 877	20 774
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	495 464	34 656	530 120
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	216 921	0	216 921
Záväzky voči zamestnancom	0	0	64 772	0	64 772
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	44 445	0	44 445
Daňové záväzky a dotácie	0	0	107 704	0	107 704
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	735 036	32 779	767 815

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
A	B	C	D	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 574	47 958	0	0	55 532
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	7 574	47 958	0	0	55 532
Rezervy na záručné opravy	7 574	47 958	0	0	55 532
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	146 443	297 038	145 056	0	298 425
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	22 688	29 909	22 688	0	29 909
Rezervy na nevyčer.dovolenky	22 688	29 909	22 688	0	29 909
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	123 755	267 129	122 368	0	268 516
Odmeny pracovníkom	42 234	81 061	42 234	0	81 061
Rezerva na garančné prehliadky	0	0	0	0	0
Rezervy na nevyfakt.dod.	48 129	97 325	48 129	0	97 325
Rezerva na záručné opravy krátkodobé	33 392	88 743	32 005	0	90 130
Rezervy spolu	154 017	344 996	145 056	0	353 957

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

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
A	B	C	D	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 128	92 677	105 231	0	7 574
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	20 128	92 677	105 231	0	7 574
Rezervy na záručné opravy	20 128	92 677	105 231	0	7 574
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	205 898	634 694	587 846	106 304	146 443
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	15 734	22 688	15 734	0	22 688
Rezervy na nevyčer.dovolenky	15 734	22 688	15 734	0	22 688
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	190 165	612 006	572 112	106 304	123 755
Odmeny pracovníkom	110 836	183 271	210 569	41 304	42 234
Rezerva na garančné prehliadky	0	0	0	0	0
Rezervy na nevyfakt.dod.	15 480	48 129	15 480	0	48 129
Rezerva na záručné opravy krátkodobé	63 848	73 518	38 974	65 000	33 392
Rezervy spolu	226 026	420 283	385 987	106 304	154 017

Spoločnosť plánuje použiť dlhodobé rezervy na tvorené záručné opravy v čase, keď tieto záručné opravy nastanú, najviac však do 6 rokov od predaja predmetného stroja alebo jeho prenájmu.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	12 521 490	8 331 584
Tržby z predaja služieb	1 413 619	1 199 853
Tržby za tovar	11 107 871	7 131 731
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	157 945	229 453
Čistý obrat celkom	12 679 435	8 561 037

VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj strojov		Prenájom strojov		Služby a náhradné diely		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Slovensko	9 034 358	4 804 861	180 702	208 223	2 963 320	2 119 571	12 178 380	7 132 655
Česká republika	208 740	188 985	0	0	49 570	243 815	258 310	432 800
Ostatné	80 000	765 800	0	0	4 800	329	84 800	766 129
Spolu	9 323 098	5 759 646	180 702	208 223	3 017 690	2 363 715	12 521 490	8 331 584

2. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2022	2021
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	157 945	229 453
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy za uznané reklamácie	146 116	182 737
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Ostatné, provízia za predaj tovaru	11 829	46 716
Finančné výnosy, z toho:	15 507	13 751
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-50	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	15 557	13 751
Výnosové úroky	15 557	13 751

NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	987 858	954 488
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	14 080	10 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 080	10 500
daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	973 778	943 988
Leasing	170 129	217 208
Nájomné	162 695	131 994
Náklady na telekomunikačné služby, poštovné, internet	14 781	13 336
Opravy a udržiavanie	40 370	30 479
Cestovné	16 303	10 244
Reprezentačné	25 392	2 502
Atesty na stroje, subdodávky	-68 656	79 610
Poplatky platené Skupine, management fee	327 902	229 984
Právne, ekonomické, IT, Manažérske a iné poradenstvo	103 657	84 859
Ostatné (prepravné, propagácia, inzercia, ostatné)	181 205	143 772
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	173 478	14 117

Názov položky	2022	2021
Manká a škody	38 802	33 423
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	331	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 395	-8 035
Ostatné	132 950	-11 271
Finančné náklady, z toho:	7 053	5 443
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	973	1 563
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	973	1 563
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	6 080	3 880
Nákladové úroky	2 051	0
Poistné	0	0
Bankové poplatky	4 029	3 880
Manká a škody na finančnom majetku	0	0

2. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	1 107 959	922 459
Mzdy	803 205	663 662
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	196 712	165 022
Zdravotné poistenie	81 941	78 912
Ostatné sociálne náklady	17 061	14 863

3. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Zaučtovaná do vlastného ima- nia	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2022
Dlhodobý majetok	594	0	1 372	1 966
Zásoby	119 505	0	39 895	159 400
Pohľadávky	23 396	0	25 200	48 596
Rezervy	131 329	0	192 718	324 047
Daňové straty	0	0	0	0
Náklady uznané po zaplatení	37 969	0	72 178	110 147
Ostatné	0	0	15 376	15 376
Celkom	312 793	0	346 739	659 532
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	65 687		72 815	138 502
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	65 687	0	72 815	138 502

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

Názov položky	2022			20201		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	499 194			324 126		
teoretická daň		104 830	21%		68 066	21%
Daňovo neuznané náklady	94 193	19 781	4%	54 545	11 455	4%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv uplatnenej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane						
Iné – daň minulé roky	0	0		0	0	
Spolu	593 387	124 611	25 %	278 672	79 521	25 %
Splatná daň z príjmov		197 426	40 %		64 324	20 %
Odložená daň z príjmov		-72 815	-15 %		15 197	5 %
Celková daň z príjmov		124 611	25 %		79 524	25 %

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Prenajatý majetok	180 702	208 223
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	158 336	201 695

Spoločnosť má v operatívnom prenájme osobné a úžitkové automobily a súčasne Spoločnosť prenájíma stavebné stroje zaradené v dlhodobom majetku tretím stranám. Na prenájom stavebných strojov má spoločnosť uzatvorené nájomné zmluvy na obdobie od 1 do 48 mesiacov.

2. Podmienené záväzky

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

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Materská účtovná jednotka Ascendum Baumaschinen Österreich GmbH

Ostatné spriaznené strany:

Ascendum, S.A.

Ascendum Central Europe GmbH

Ascendum Stavební stroje Czech, s.ro.

Ascendum gradevinski strojevi-d.o.o. Hrvatsko

Ascendum Machinery SRL Romania

Ascendum Epitogepek Hungaria Kft

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2022	2021
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	305	-32 073
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	93 926	790
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka	2 686	319 085
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	163 015	442 503
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	1 177	5 662
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	269 388	295 903
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	8 569	8 210
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	33 899	9 215
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	-3 866	1 347
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	74 709	19 427
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	0	1 473
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	167 212	181 024
Pohľadávky z cash pooling	Materská účtovná jednotka	418 404	722 846

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
A	B	C	D	E	F
Základné imanie	26 191	0	0	0	26 191
Ostatné kapitálové fondy	1 324 625	0	0	0	1 324 625
Zákonný rezervný fond	10 941	0	0	0	10 941
Nerozdelený zisk minulých rokov	491 889	0	-200 000	244 605	536 495
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	244 605	374 583	0	-244 605	374 583
Vlastné imanie spolu	2 098 251	374 583	-200 000	0	2 272 835

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
A	B	C	D	E	F
Základné imanie	26 191	0	0	0	26 191
Ostatné kapitálové fondy	1 324 625	0	0	0	1 324 625
Zákonný rezervný fond	10 941	0	0	0	10 941
Nerozdelený zisk minulých rokov	456 035	0	-100 000	135 855	491 889
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	135 855	244 605	0	-135 855	244 605
Vlastné imanie spolu	1 953 647	244 605	-100 000	0	2 098 251

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 244 605 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	2021
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	244 605
Výplata podielu na zisku spoločníkovi	-200 000
Spolu	44 605

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2022.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2022 EUR	2021 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	499 194	324 126
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	129 049	94 558
Odpis zásob	38 802	33 423
Odpis pohľadávky	331	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 393	-8 035
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	39 894	34 936
Zmena stavu rezerv	199 940	-72 009
Úrokové náklady (netto)	-13 506	-13 751
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	895 097	393 248
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 604 239	445 653
Úbytok (prírastok) zásob	-530 852	175 534
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 358 443	-430 232
Prevádzkové peňažné toky	118 449	584 212
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	118 449	584 212
Zaplatené úroky	-2 051	0
Prijaté úroky	15 557	13 751
Zaplatená daň z príjmov	-73 405	-35 771
Vyplatené dividendy	-200 000	-100 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-141 450	462 192
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-167 710	-88 910
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-167 710	- 88 910
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	304 442	0
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-549 239
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	304 442	-549 239
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 718	- 175 957
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	9 409	185 366
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 691	9 409