



VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok
2022

Poprad, marec 2023

OBSAH

1. IDENTIFIKÁCIA FIRMY	3
2. VÝROBA	5
3. FINANČNÁ ANALÝZA	6
4. ZAMESTNANOSŤ	7
5. KVALITA VÝROBY, OCHRANA ŽP, BOZP	9
6. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA	10
7. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ROK 2022	13

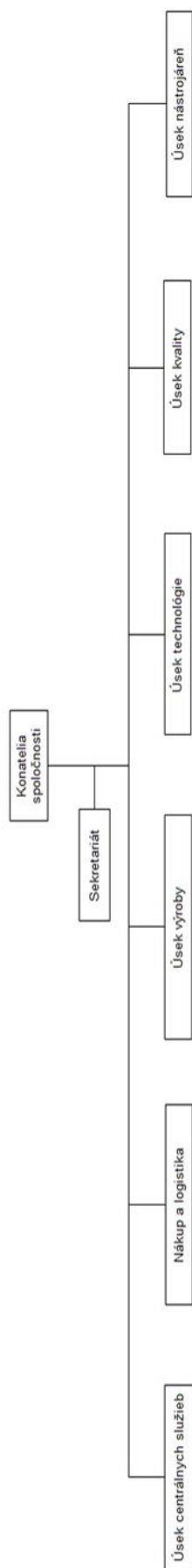
1. IDENTIFIKÁCIA FIRMY

Firma Schüle Slovakia, s.r.o. so sídlom v Poprade, ul. Teplická 3860/34A, 058 01 Poprad bola založená zakladateľskou listinou, formou notárskej zápisnice N 314/99, Nz 297/99 zo dňa 15.04.1999 podľa par. 105 a násl. Zák. č. 513/91 Zb. v znení neskorších zmien a doplnkov, ktorá bola doplnená dodatkom č.1 zo dňa 01.12.1999, dodatkom č.2 zo dňa 4.12.2002, dodatkom č.3 zo dňa 07.05.2004 a dodatkom č.4 zo dňa 14.12.2004.

Do Obchodného registra Okresného súdu Prešov bola spoločnosť zapísaná 26.04.1999, vložka číslo 11627/P. Pridelené identifikačné číslo organizácie je 36 460 567. Firma je platiteľom DPH.

Spoločnosť Schüle Slovakia, s.r.o. je dcérskym podnikom firmy Julius Schüle Druckguss GmbH, Buchstrasse 195, Schwäbisch Gmünd, Spolková republika Nemecko. Základné imanie spoločnosti sa v decembri roku 2004 zvýšilo z 33.193,90 EUR (1.000.000 Sk) na 1.327.756,75 EUR (40.000.000 Sk) a to vkladom spoločníka Julius Schüle Druckguss GmbH vo výške 1.294.562,84 EUR (39.900.000 Sk), čo predstavuje 99,75% podiel a 0,25% podiel je vo vlastníctve fyzickej osoby. Konateľmi spoločnosti sú Ing. Vladimír Omasta a Gerold Scholze, ktorí za spoločnosť konajú a podpisujú vždy spoločne a to tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja svoje vlastnoručné podpisy.

Spoločnosť Schüle Slovakia, s.r.o. v roku 2021 previedla svoj obchodný podiel vo firme Schüle Slovakia Besitzgesellschaft s.r.o. na firmu Julius Schüle Druckguss GmbH, Buchstrasse 195, Schwäbisch Gmünd, SRN.



2. VÝROBA

Hlavným predmetom podnikania firmy Schüle Slovakia, s.r.o. je podľa výpisu z obchodného registra výroba a spracovanie kovov a kovových výrobkov. Výrobky firmy - hliníkové odliatky nie sú vyrábané pre tuzemský trh. Celá produkcia je vyvážaná do materskej firmy Julius Schüle Druckguss GmbH. Základné produkty Schüle Slovakia, s.r.o. sú odliatky určené pre automobilový a pneumatický priemysel.

Sériová výroba odliatkov formou tlakového odlievania začala 01.10.1999. V priebehu nasledujúcich rokov sa produkcia rozšírila, s čím súvisela aj výstavba nových výrobných hál a dopĺňovanie strojového parku firmy.

V roku 2022 dosiahla firma oproti roku 2021 vyšší obrat a to z dôvodu vyššieho objemu zákaziek a zavedených opatrení na optimalizáciu výroby.

V roku 2022 sme investovali do zlepšenia pracovného prostredia vo výrobe a takisto do prípravy nových projektov vo výrobných halách a taktiež do prípravy výstavby novej výrobnéj haly v Matejovciach.

V ďalších rokoch plánuje naša firma i naďalej investovať do nasledovných oblastí:

- oblasť životného prostredia - odhlučnenie objektov hál, montáž odsávania pri lisoch, vzduchotechniky
- oblasť pracovného prostredia - robotizácia a optimalizácia pracovísk,
- nákup nových technológií a výmena starej technológie,
- vzdelávanie zamestnancov,
- znižovanie ekonomickej náročnosti.

Investíciami do uvedených oblastí chce naša firma zlepšiť životné a pracovné prostredie ako aj zvýšiť produktivitu práce.

3. FINANČNÁ ANALÝZA

Označenie	Strana aktív	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK	001	15 767 031	5 424 451	10 342 580	10 673 585
A.	Neobežný majetok	002	8 869 479	5 128 299	3 741 180	4 027 843
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	003	360 255	307 155	53 100	65 510
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	011	8 509 224	4 821 144	3 688 080	3 962 333
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	021				
B.	Obežný majetok	033	6 871 760	296 152	6 575 608	6 622 484
B.I.	Zásoby	034	4 971 378	293 593	4 677 785	4 320 550
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	041	274 407		274 407	260 081
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	053	922 930	2 559	920 371	1 324 198
B.V.	Finančné účty	071	703 045		703 045	717 655
C.	Časové rozlíšenie	074	25 792		25 792	23 258

Označenie	Strana pasív	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	079	10 342 580	10 673 585
A.	Vlastné imanie	080	5 655 190	5 661 543
A.I.	Základné imanie	081	1 327 757	1 327 757
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	087	963 901	894 509
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	093	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	2 620 095	2 051 451
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	100	743 437	1 387 826
B.	Závazky	101	4 073 710	4 318 311
B.I.	Dlhodobé záväzky	102	104 009	122 374
B.II.	Dlhodobé rezervy	118	1 057 466	1 015 025
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky	122	2 226 215	2 820 585
B.V.	Krátkodobé rezervy	136	686 020	324 613
B.VI.	Bežné bankové úvery	139	0	35 714
C.	Časové rozlíšenie	141	613 680	693 731

K 31.12.2022 eviduje spoločnosť aktíva v celkovej výške **10.342.580 EUR**. Z uvedenej sumy sú stále aktíva vo výške **3.741.180 EUR** a obežný majetok vo výške **6.575.608 EUR**. Tento majetok je krytý vlastnými zdrojmi vo výške **5.655.190 EUR** a záväzkami vo výške **4.073.710 EUR**, z toho je **104.009 EUR** dlhodobých. Stále aktíva vo výške **3.741.180 EUR** sú tak kryté dlhodobými zdrojmi vo výške **6.816.665 EUR**, ktoré pozostávajú : z vlastného imania vo výške **5.655.190 €**, z dlhodobých záväzkov vo výške **104.009 €**, z dlhodobých rezerv vo výške **1.057.466 €**, čo je z hľadiska platobnej schopnosti dobrý stav. Oproti roku 2021 sa zvýšil ukazovateľ samofinancovania (**51%**), to znamená, že spoločnosť viac ako polovicu svojich potrieb kryje vlastnými zdrojmi a časť obežného majetku je krytá dlhodobými zdrojmi.

Z obežného majetku spoločnosť eviduje k 31. 12. 2022 dlhodobý viazaný majetok a to zásoby vo výške **4.677.785 EUR** (v roku 2021 vo výške **4.320.550 EUR**) a pohľadávky z titulu nadmerného odpočtu DPH vo výške **208.144 EUR** (v roku 2021 vo výške **328.280 EUR**). Na základe zásady opatrnosti bola ku koncu roka 2022 vytvorená a zúčtovaná opravná položka k zásobám materiálu a výrobkov a zároveň prijaté opatrenie na optimalizáciu starých materiálových zásob.

Z hore uvedeného ďalej vyplýva, že spoločnosť eviduje dlhodobý viazaný obežný majetok vo výške **4.677.785 EUR**, z čoho cca **104.009 EUR** je krytých dlhodobými zdrojmi, zvyšok krátkodobými záväzkami voči materskej spoločnosti a ostatným dodávateľom.

4. ZAMESTNANOSŤ

Priemerný evidenčný počet zamestnancov spoločnosti za rok 2022 bol 398 osôb, v porovnaní s rokom 2021 to bol pokles o 12 osôb.

K 31.12.2022 pracovalo v spoločnosti 399 zamestnancov, z toho mužov 244, žien 155. V kategórii THP pracovalo 71 osôb a v kategórii robotníkov 328 osôb.

Vzdelanostnú štruktúru v spoločnosti zachytáva nasledujúci graf:



Sociálna politika

Sociálna politika spoločnosti je financovaná zo sociálneho fondu v zmysle zákona, z ktorého sa poskytujú finančné prostriedky na nasledovné činnosti:

1. firemné stravovanie zamestnancov
2. regeneráciu pracovnej sily
3. príspevok na vstupenky na kultúrne podujatia a športové akcie
4. vecný dar ako uznanie a ocenenie práce pri príležitosti odchodu zamestnanca do starobného dôchodku
5. zabezpečenie bezplatnej dopravy zamestnancov z miesta bydliska až k bránam firmy z rôznych smerov a rôznymi druhmi hromadnej dopravy, čo výrazne zlepšuje komfort cestovania za prácou.

Vzdelávanie

Firma Schüle Slovakia, s.r.o. potvrdzuje svoju pozíciu významného zamestnávateľa v podtatranskom regióne. Práca s najmodernejšími technológiami si vyžaduje odborné zaškolenie zamestnancov na obsluhu strojných zariadení v školiacom stredisku. Technológia výroby smeruje totiž k robotizácii a automatizácii najmä na pracoviskách s vysokou prácnosťou a fyzickou náročnosťou.

Spoločnosť preto kladie veľký dôraz na neustále zvyšovanie a rozširovanie úrovne vzdelávania zamestnancov. Na základe získaných informácií o potrebe vzdelávania, ktoré prichádzajú z jednotlivých oddelení a výrobných procesov, spoločnosť zostavuje ročný plán vzdelávania. Podľa uvedeného plánu sa zúčastňujú zamestnanci naplánovaných školení, čím získavajú nové skúsenosti a zručnosti potrebné pre ich ďalšiu prácu. Dôkazom toho je i cyklus školení zameraných na získanie odbornej zručnosti na obsluhu robotizovaných a automatizovaných výrobných liniek.

Ochrana zdravia

V rámci ochrany zdravia zamestnancov spoločnosť zabezpečuje cez pracovnú zdravotnú službu poskytovanie profesionálnej starostlivosti o zdravie zamestnancov a ich pracovné podmienky. Prevenciu bezpečnostných rizík rieši spoločnosť v spolupráci s bezpečnostnou technickou službou. Znižuje a predchádza sa tak zdravotným rizikám pri pracovnom výkone zamestnanca.

V roku 2022 ako aj v budúcom období sa bude pokračovať v zlepšovaní pracovných podmienok pre zamestnancov, hlavne v oblasti automatizácie a robotizácie pracovísk, zavádzaním nových technológií a postupov s cieľom ochrany životného prostredia. Od roku 2018 sa realizujú rekondičné pobyty v zmysle platnej legislatívy.

5. KVALITA VÝROBY, OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA, BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI.

Vo firme Schüle Slovakia, s. r. o. je zavedený certifikovaný systém riadenia kvality podľa normy IATF 16949 a EN ISO 9001. Systém environmentálneho manažérstva je certifikovaný podľa normy EN ISO 14001 a systém riadenia bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci je certifikovaný podľa normy EN ISO 45001. Uvedené certifikáty sú v automobilovom priemysle považované za štandard systému riadenia pri zabezpečení kvality výroby, ochrany životného prostredia a bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Všetky 3 certifikované systémy riadenia tvoria tzv. integrovaný systém riadenia, ktorý bol v roku 2022 ako každý rok úspešne audítovaný.

Integrovaný systém riadenia presne definuje zodpovednosti a právomoci pri všetkých činnostiach v podniku. Neustále sa vyvíja v súlade s požiadavkami nových systémových noriem a v súlade so zmenami relevantných právnych predpisov predovšetkým v oblasti ochrany životného prostredia a bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

Súčasťou integrovaného systému riadenia je Politika kvality a Environmentálna politika a politika bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Podnik riadi svoju činnosť z pohľadu zákazníkov a trhu a tak, aby sa podľa možnosti zlepšoval hospodársky výsledok. Neustálou optimalizáciou našich postupov a činností sa snažíme riziká nekvalitných výrobkov, environmentálne vplyvy a riziká bezpečnosti práce včas odhaliť, zhodnotiť a pomocou účinných opatrení odstrániť alebo obmedziť.

Dlhodobú snahu firmy o zlepšovanie pracovného prostredia s dôrazom hlavne na bezpečnosť práce ocenila najvyššia autorita v tejto oblasti na Slovensku. Národný inšpektorát práce v roku 2015 udelil firme renomovaný a medzinárodne uznávaný certifikát „Bezpečný podnik za rok 2015“.

V roku 2017 bola firma zaradená v rebríčku najzdravších firiem v prešovskom regióne v kategórii : Výrobná spoločnosť s obrátom 10 – 50 miliónov € na 4. miesto. Vyhlasovateľom rebríčka boli HN Hospodárske noviny.

VYJADRENIA K NÁLEŽITOSTIAM PODĽA ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE

1. Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
2. Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.
3. Spoločnosť v roku 2022 nenadobudla žiadne vlastné obchodné podiely .
4. Významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená, nie sú žiadne.
5. Po skončení účtovného obdobia nastali tieto udalosti osobitného významu:

Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Spoločníkom a konateľom spoločnosti
Schüle Slovakia, s.r.o.**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Schüle Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, 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 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také

existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš 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 2022 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.

15. marca 2023



MIFEST, s.r.o.
Čížatice 16, 044 47 Čížatice
OR OS Košice I, oddiel: Sro, vložka: 19387/V
Licencia SKAU č. 309

Ing. Jozef Mičuch
štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 128

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

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

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

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020018165 IČO 36460567 SK NACE 24.53.0	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá x veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 01 2022 do 12 2022 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2021 do 12 2021
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Schüle Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TEPLICKÁ

Číslo

3860 / 34A

PSČ

Obec

05801 POPRAD

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Prešov, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 11627/P

Telefónne číslo

052 / 7864100

Faxové číslo

052 / 7864199

E-mailová adresa

machacova@schuele.sk

Zostavená dňa:

15.03.2023

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 7 4 4 0 7	2 7 4 4 0 7	
					2 6 0 0 8 1
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	9 2 2 9 3 0	9 2 0 3 7 1	
			2 5 5 9		1 3 2 4 1 9 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	7 1 1 8 6 9	7 0 9 3 1 0	
			2 5 5 9		9 9 0 8 5 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 5 7 2 7 9	6 5 7 2 7 9	
					9 2 3 6 0 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



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

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



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



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



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



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



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

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2022

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

obchodné meno:	Schüle Slovakia, s.r.o.
sídlo:	Teplická 3860/34A Poprad
právna forma:	s.r.o.
dátum založenia:	15.04.1999
dátum vzniku:	zapísaná do obch. registra 26.04.1999
zapísaná do obch. registra:	Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro vložka:č.11627/P
subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§2, ods. 14 zákona o účtovníctve – ďalej ZoÚ)
opis hlavnej vykonávanej činnosti:	Odlievanie ľahkých kovov
účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2022

2. Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 bola schválená riadnym valným zhromaždením, ktoré sa konalo dňa 04.04.2022.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka je zostavená **ako riadna** za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov.

5. Údaje o skupine:

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):
- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu**, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:
- c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**:
- d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ZoÚ, pričom sa uvádzajú:
 1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 ZoÚ obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej **konsolidovanú účtovnú závierku** podľa osobitných predpisov (IFRS/EÚ):
 2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

Spoločnosť Schüle Slovakia s r.o., je dcérskym podnikom fy Julius Schüle Druckguss GmbH, Buchstrasse 195, Schwäbisch Gmünd, SRN, ktorá nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

Dňa 11.02.2021 bolo rozhodnutím valného zhromaždenia spoločnosti Schüle Slovakia, s.r.o. ako vlastníkov obchodného podielu vo firme Schüle Slovakia Besitzgesellschaft s r.o. udelený súhlas na prevod obchodného podielu.

Dňa 25.02.2021 bol obchodný podiel na základe zmluvy o prevode obchodného podielu predstavujúci 100%-tný podiel na základnom imaní spoločnosti (5400000/5400000 podiel na základnom imaní spoločnosti) a tomu zodpovedajúceho splateného vkladu (t.j. 5 400 000 EUR) prevedený na firmu Julius Schüle Druckguss GmbH, Buchstrasse 195, Schwäbisch Gmünd, SRN.

Firma Julius Schüle Druckguss GmbH obchodný podiel v dohodnutej výške uhradila a nadobudla v spoločnosti Schüle Slovakia Besitzgesellschaft s r.o. 100%-tný obchodný podiel.

Schüle Slovakia Besitzgesellschaft s r.o. je dcérskym podnikom firmy Julius Schüle Druckguss GmbH, Buchstrasse 195, Schwäbisch Gmünd, SRN, ktorá nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

6. priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie / 2022	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie / 2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	398	410
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	399	406
počet vedúcich zamestnancov	17	20

7. zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2021, správa audítora z auditu účtovnej závierky k 31. decembru 2021 a výročná správa bola uložená do registra účtovných závierok 23.03.2022 a 04.04.2022. Dňa 14.04.2022 bolo elektronicky zaslané na Finančnú správu aj Oznámenie o schválení účtovnej závierky.

8. schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 04.04.2022 schválilo spoločnosť MIFEST, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

B. Informácie o prijatých postupoch

- Informácia, či je **účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu**, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať vo svojej činnosti** (minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 ZoÚ). Ak tento predpoklad nie je splnený, uvedie sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu aj zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ.

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade s platným ZoÚ a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

- Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia.
Informácia o **zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

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

- 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe,** pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu sa uvádza len v poznámkach účtovnej závierky.

Prenajatý majetok z materskej firmy je vedený v podsúvahovej evidencii.

V podsúvahovej evidencii sa evidujú aj dielce, ktoré sú dovezené z materskej firmy a vo firme Schüle Slovakia, s.r.o. sa len opracovávajú.

- 4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov,** vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, **pri zohľadnení zásady významnosti.**

a) spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov (§ 25 ZoÚ)

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovozná prírážka, preprava, montáž, a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Napríklad bezodplatne nadobudnutý majetok alebo majetok novo zistený pri inventarizácii.

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. 2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý hmotný majetok

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

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania.

Dlhodobým hmotným majetkom sú zložky majetku, ktorých ocenenie je vyššie ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je od 300,- EUR do 1 700 EUR vrátane a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účte 501 a v ocenení nižšom ako 300 EUR vrátane ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje metódou vlastného imania alebo obstarávacou cenou.

1. Pri ocenení metódou vlastného imania sa berie do úvahy výška vlastného imania dcérskej spoločnosti, to znamená, že hodnota finančnej investície v aktívach sa upraví o zisky alebo straty dcérskej spoločnosti súvzťažne s položkou vo vlastnom imaní materskej spoločnosti. Táto úprava nemá vplyv na zisk materskej spoločnosti ani na jej daňový základ.

2. Pri ocenení obstarávacou cenou sa finančné investície v dcérskych spoločnostiach nepreceňujú, len v prípade poklesu ich hodnoty sa ich hodnota upraví o opravnú položku. Táto úprava má vplyv na zníženie výsledku hospodárenia, ale nemá vplyv na daňový základ spoločnosti.

Spoločnosť sa rozhodla oceňovať dlhodobý finančný majetok obstarávacou cenou.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, recyklačný fond, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vyskladnenie zásob sa oceňuje v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade. Pri úbytkoch materiálu, resp. tovaru rovnakého druhu sa použije metóda FIFO – prvá cena pre ocenenie prírastku materiálu, resp. tovaru sa použije ako prvá pre ocenenie úbytku.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu. Zásoby na konsignačnom sklade sú vedené v podsúvahovej evidencii.

Zásoby obstarané bezodplatne alebo novozistené pri inventarizácii sa oceňujú reálnou hodnotou.

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar a vlastné výrobky z výrobných činností.
2. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto).
3. Nakupované zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO – prvá cena pre ocenenie prírastku materiálu, resp. tovaru sa použije ako prvá pre ocenenie úbytku.
4. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov, bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.
5. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
6. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú napr. :
 - kancelárske tlačivá – tlačivá, vyhlásenie k dani, sprievodný list nebezpečných odpadov
 - materiál na okamžité realizovanie drobných opráv, ktoré vykoná náš zamestnanec – batéria – WC, rozbité sklo na dverách, tesnenie, kľučky, klince, skrutky, zámky, poistky,...
 - oblasť výdajne stravy – koreničky, naberačky, poháre, tanieri,...
 - materiál na opravu – ak na faktúre uvedený materiál, no v skutočnosti bola vykonaná oprava (montéri z inej firmy si dajú doviesť materiál na opravu – faktúra vystavená inou firmou)

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky na pochybné a nedobytné pohľadávky.

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Závazky

Závazky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri ich prevzatí 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.

Rezervy

Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky, aby sa vysporiadala povinnosť a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na odchodné sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť tvorí rezervu na odchodné na základe § 76a. Zákonníka práce. Rezervu tvorí na všetkých zamestnancov, ktorým vznikne nárok na dôchodok. Rezerva sa počíta ako = (aktuálny dovolenkový priemer platný na 1. Q roku 2023 x priemerný mesačný pracovný fond / (počet rokov od nástupu do dôchodku)) x (odpracované roky do konca účtovného obdobia). K takto vypočítanej rezerve sa vypočíta aj rezerva na sociálne a zdravotné poistenie.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a plátov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Rezerva sa vypočíta na základe aktuálneho dovolenkového priemeru platného na 1. Q roku 2023 a počtu hodín nevyčerpanej dovolenky. K takto vypočítanej rezerve sa vypočíta aj rezerva na sociálne a zdravotné poistenie.

Rezerva na nadčasové hodiny vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na nadčasové hodiny sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V spoločnosti sa vytvára archív nadčasových hodín, ktoré sa preplácajú so štvormesačným posunom – aktuálne len u THP zamestnancov. Rezerva je tvorená z nevyplatených vzniknutých nadčasov za obdobie september, október, november, december 2022. Rezerva sa počíta ako (počet nadčasových hodín x základná hodinová sadzba) + (počet nadčasových hodín x aktuálny dovolenkový priemer platný na 1.Q roku 2023 x príslušné % príplatku za nadčasové hodiny). Príslušné % príplatku - zamestnanci mesačne odmeňovaní 25% príplatom, zamestnanci mesačne odmeňovaní zaradení do rizika hluku – 35% príplatom. K takto vypočítanej rezerve sa vypočíta aj rezerva na sociálne a zdravotné poistenie.

Preplácanie nadčasov u Hodinovo odmeňovaných robotníkov je v aktuálnom mesiaci, teda vtedy, kedy vznikli. Rezerva sa u nich na rok 2023 netvorila.

Rezerva na nevyfakturované dodávky

Obchodná spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky na vodné a stočné ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vytvárať rezervu. Rezerva sa stanovila podľa predpokladaného odberu vody ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Taktiež sa spoločnosť rozhodla vytvoriť rezervu na nevyfakturovaný nájom strojov a zariadení.

Rezerva na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy

Rezerva na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a to vo výške sumy dohodnutej v Zmluve o poskytovaní audítorských služieb externou firmou.

Rezerva na podnikateľské riziko

Rezerva sa vytvára z titulu možného poklesu úspor na hliníku a na základe zásady opatrnosti.

Rezerva na reklamované výrobky

Rezerva na reklamované výrobky sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a to vo výške vlastných nákladov na výrobu výrobkov a nákladov na opravu výrobku.

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.

Odložené dane

Odložené dane sa vyčíslujú na základe všetkých dočasných 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 a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložené dane 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.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku. Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniiteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Daň z príjmov splatná

Podľa zákona o daniach z príjmov sa splatná daň z príjmov vypočítava z účtovného zisku pri sadzbe 21%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Deriváty

Trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu sa uvádza len v poznámkach účtovnej závierky.

Prenajatý majetok z materskej firmy je vedený v podsúvahovej evidencii.

b) určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku. Opravné položky k zásobám boli tvorené v zmysle internej smernice nasledovne:

Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky sa tvoria k zastaraným zásobám a pri pomaly obratových zásobách nasledovne:

- nakupované zásoby:
 - bez obratu viac ako jeden rok vo výške 50%,
 - bez obratu viac ako tri roky vo výške 100%.
- zásoby vlastnej výroby: vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.
- Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**:
- Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní **obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi**:

Finančné nástroje definuje § 5 zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcie, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy).

e) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh majetku	Doba odpisovania v rokoch	% ročného účtovného odpisu	Odpisová metóda účtovných odpisov
Softvér (013)	4, 3	25, 33	Vzorec pre rovnomerný odpis, zadánym percentom
Stroje a zariadenia (022)	29,20,15,14,13,12,10,8,7,6,5,4	3,4,5,6,7,6,9,8,8,33,10,12,5,13,4,14,3,15,16,7,17,18,3,20,25,28,6	Zadánym percentom
Dopravné prostriedky (023)	10,8,6,7,4	10,12,5,15,25	Zadánym percentom
Inventár (024)	6,6,7,7,8,10,12,5	16,7,15,14,3,12,5,10,8	Zadánym percentom
Technické zhodnotenie prenajatých strojov (029)	5,7,8,10,15	18,3,15,13,4,12,5,10,6,7,6,9	Zadánym percentom

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodené na konci každého účtovného obdobia.

Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.

Spoločnosť používa lineárne odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku.

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

f) informácie o poskytnutých dotáciách, dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.

V roku 2016 boli spoločnosti Schüle Slovakia, s.r.o. schválené dotácie ministerstvom ŽP v rámci projektu: „Znižovanie emisií zo stacionárnych zdrojov znečisťovania ovzdušia v spoločnosti Schüle Slovakia, s.r.o.“

Projekt sa začal realizovať v roku 2017 a bol ukončený v roku 2019. Konkrétne sa jednalo o nákup a montáž odsávacích zariadení, filtračných zariadení a vzduchotechniky pre spoločnosť Schüle Slovakia, s.r.o.

Schválené dotácie sa začali čerpať v roku 2018 a záverečná čiastka dotácie bola doplatená po ukončení a odovzdaní vzduchotechniky v r. 2019. Realizované investície sú zaradené v majetku spoločnosti.

Dňa 30.12.2022 bola spoločnosti Schüle Slovakia, s.r.o. poskytnutá kompenzácia za tarifu za prevádzkovanie systému zo štátneho rozpočtu SR - podpora obnoviteľných zdrojov.

Dňa 16.12.2022 bola spoločnosti Schüle Slovakia, s.r.o. poskytnutá podpora hospodárstva - dotácie nákladov za zvýšenie cien energií.

Dňa 09.05.2022 bol poskytnutý spoločnosti Schüle Slovakia, s.r.o. príspevok štátu na testovanie zamestnancov.

g) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia (§ 5/1 PU).

Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú (§ 59/13 PU) - voči minulým výsledkom hospodárenia (voči vlastnému imaniu na účet 428 alebo 429).

Spoločnosť Schüle Slovakia neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období.

C. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**1. Aktíva súvahy****a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok*****Dlhodobý nehmotný majetok***

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér (013) (073)	Oceniteľ- né práva	Goodwil l	Ostatn ý DNM (018) (078)	Obsta- rávaný DNM (041)	Poskyt- nuté preddavk y na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		349 414				0		349 414
Prírastky		10 841				10 840		21 681
Úbytky		0				10 840		10 840
Presuny								0
Stav k 31.12.		360 255				0		360 255
Oprávky								
Stav k 1.1.		283 904						283 904
Prírastky		23 251						23 251
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav k 31.12.		307 155						307 155
Opravné položky								
Stav k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.								
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		65 510				0		65 510
Stav k 31.12.		53 100				0		53 100

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér (013) (073)	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM (018) (078)	Obstarávaný DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		284 713				17 470		302 183
Prírastky		64 701				47 232		111 933
Úbytky		0				64 702		64 702
Presuny								0
Stav k 31.12.		349 414				0		349 414
Oprávky								
Stav k 1.1.		271 497						271 497
Prírastky		12 407						12 407
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav k 31.12.		283 904						283 904
Opravné položky								
Stav k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.								
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		13 216				17 470		30 686
Stav k 31.12.		65 510				0		65 510

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (031)	Stavby (021) (081)	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) (082)	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM (029-3-4-8) (089-3-4-8)	Obstarávaný DHM (042)	Poskytnuté preddavky na DHM (052)	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	0	180 315	6 178 590			1 747 716	125 658	21 802	8 254 081
Prírastky	0	0	153 263			113 586	342 910	92 181	701 940
Úbytky	0	0	4 367			10 033	365 997	66 400	446 797
Presuny									
Stav k 31.12.	0	180 315	6 327 486			1 851 269	102 571	47 583	8 509 224
Oprávky									
Stav k 1.1.	0	7 474	3 174 974			1 109 300	0	0	4 291 748
Prírastky		4 508	440 790			98 498			543 796
Úbytky		0	4 367			10 033			14 400
Presuny									
Stav k 31.12.	0	11 982	3 611 397			1 197 765	0	0	4 821 144
Opravné položky									
Stav k 1.1.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav k 31.12.									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	0	172 841	3 003 616			638 416	125 658	21 802	3 962 333
Stav k 31.12.	0	168 333	2 716 089			653 504	102 571	47 583	3 688 080

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (031)	Stavby (021) (081)	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľ- ské celky	Zákla- dné stádo a ťaž- né	Ostatný DHM (029-3-4-8) (089-3-4-8)	Obstará- vaný DHM (042)	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	0	180 315	5 987 816			1 651 653	99 448	10 133	7 929 365
Prírastky	0	0	265 570			103 815	395 596	20 566	785 547
Úbytky	0	0	74 796			7 752	369 386	8 897	460 831
Presuny									
Stav k 31.12.	0	180 315	6 178 590			1 747 716	125 658	21 802	8 254 081
Oprávky									
Stav k 1.1.	0	2 966	2 806 168			1 002 952	0	0	3 812 086
Prírastky		4 508	443 602			114 100			562 210
Úbytky		0	74 796			7 752			82 548
Presuny									
Stav k 31.12.	0	7 474	3 174 974			1 109 300	0	0	4 291 748
Opravné položky									
Stav k 1.1.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav k 31.12.									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	0	177 349	3 181 648			648 701	99 448	10 133	4 117 279
Stav k 31.12.	0	172 841	3 003 616			638 416	125 658	21 802	3 962 333

Obchodná spoločnosť v roku 2022 investovala predovšetkým do rekonštrukcie používaného hnuteľného majetku a do kúpy nového investičného majetku.

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok a poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2022 vo výške 150 154 EUR predstavuje predovšetkým prostriedky na investičné akcie týkajúce sa rekonštrukcie používaného hnuteľného majetku.

Spoločnosť neaktivovala počas účtovného obdobia úroky ako súčasť ocenenia odpisovaného dlhodobého majetku.

Spoločnosť Schüle Slovakia, s.r.o. vložila v roku 2017 časť svojho dlhodobého hmotného majetku (nehnuteľný majetok) ako nepeňažný vklad do dcérskej spoločnosti Schüle Slovakia Besitzgesellschaft s.r.o., ktorú neskôr predala. Táto spoločnosť pokračuje v odpisovaní hmotného majetku v pôvodných cenách a prevzala už uplatnené daňové odpisy vrátane zostatkových daňových cien majetku.

- b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke).

Spoločnosť nemá takýto majetok.

- c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné ÚO
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Spoločnosť nemá takýto majetok.
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	Spoločnosť nemá takýto majetok.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné ÚO
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Spoločnosť nemá takýto majetok.
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	Spoločnosť nemá takýto majetok.

d) Majetok, ktorým je goodwill - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:

Spoločnosť nemá takýto majetok.

f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv

Spoločnosť nemá takýto majetok.

Rozhodujúci vplyv - je najmä väčšina hlasovacích práv alebo právo menovať orgány spoločnosti – konateľa, predstavenstvo, dozornú radu (§ 22/3 ZoU; § 14/3/a PU).

Podstatný vplyv – je najmenej 20 % podiel na hlasovacích právach (§ 27/1/a ZoU).

Spoločný rozhodujúci vplyv – je zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu (§ 14/3/e PU).

g) i) j) dlhodobý finančný majetok (DFM)

Spoločnosť nemá takýto majetok.

Účet 061 – majetková účasť v dcérskej účtovnej jednotke, kde má UJ najmä väčšinu hlasovacích práv (nad 50 %) alebo právo menovať orgány spoločnosti (§ 14 ods. 21 PU; § 22 ods. 4 ZoU).

Účet 062 – majetková účasť v inej účtovnej jednotke, kde má UJ podstatný vplyv, teda najmenej 20 % hlasovacích práv (§ 14 ods. 22 PU; § 27 ods. 1a ZoU). Patria sem aj cenné papiere a podiely v UJ so spoločným rozhodujúcim vplyvom, na základe zmluvne dohodnutého zdieľania rozhodujúceho vplyvu.

Účet 063 – majetková účasť menej ako 20 % na základnom imaní v inej ÚJ, resp. účasť nepatriaca na účet 061 a 062 (§ 14 ods. 7 PU).

Účet 066 – dlhodobé pôžičky (viac ako 1 rok po závierkovom dni) v rámci podielovej účasti (aspoň 20 % na ZI).

Podielová účasť (PU) - existencia aspoň 20 % podielu na základnom imaní v inej UJ (§ 14 ods. 3 PU).

Prepojené účtovné jednotky (PUJ) – dve alebo viac UJ v rámci skupiny, pričom skupinou je materská UJ a všetky dcérske UJ (§ 14 ods. 3 PU).

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou (RH) alebo metódou vlastného imania (VI) (podľa § 27 ZoU) a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania:

Spoločnosť nemá takýto majetok.

Reálnou hodnotou (RH) – sa k závierkovému dňu oceňuje majetok a záväzky taxatívne vymenované v zákone o účtovníctve (napr. krátkodobý FM určený na obchodovanie v účtovej skupine 25x alebo ostatný realizovateľný FM na účte 063 s účasťou pod 20 %); iný majetok sa preceňovať nemôže, lebo platí zásada historických cien (§ 27 ods. 1; § 25 ZoU). Precenenie k závierkovému dňu sa účtuje (§ 14 PU) - výsledkovo (účty 66x, 56x) alebo súvahovo (účet 414).

Metódou vlastného imania (VI) – sa dobrovoľne môže, teda nie je to povinnosť, oceniť podiel na základnom imaní (§ 27 ods.9 ZoU) s rozhodujúcim vplyvom alebo podstatným vplyvom (účet 061, 062). Precenenie metódou vlastného imania sa vždy účtuje (§ 14 PU) – súvahovo (účet 414).

Spoločnosť neoceňuje dlhodobý finančný majetok reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania.

m) Opravné položky k zásobám, ako aj dôvod ich tvorby a zúčtovania

Dôvod tvorby opravnej položky (OP) k zásobám – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

Zásoby	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
a	b	c	d	e	f
Materiál	242 138	18 272	10 766		249 644
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	33 604	43 949	33 604		43 949
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (r. 34 súvahy)	275 742	62 221	44 370	0	293 593

n) Zásoby, na ktoré je **zriadené záložné právo** a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**

Spoločnosť nemá takéto zásoby.

p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
Dlhodobé pohľadávky (r. 41 súvahy) z toho:					
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky voči PÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči PÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky (r. 53 súvahy) z toho:	2 559	0	0	0	2 559
Pohľadávky z obchodného styku	2 559	0	0	0	2 559
Ostatné pohľadávky voči PÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči PÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Sociálne poistenie					

Daňové pohľadávky a dotácie					
Iné pohľadávky					

Dôvod tvorby - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
Zberné suroviny a.s., Žilina	2 559	2 559	100

q) hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky (r. 41 súvahy) z toho:	274 407		274 407
Pohľadávky z obchodného styku (314-3)			
Ostatné pohľadávky voči PÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči PÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	274 407		274 407
Krátkodobé pohľadávky (r. 53 súvahy) z toho:	708 075	214 855	922 930
Pohľadávky z obchodného styku voči PÚJ (311,314,315)	459 393	197 886	657 279
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311,314,315)	37 621	16 969	54 590
Ostatné pohľadávky voči PÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči PÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie (341,343,346)	208 144	0	208 144
Iné pohľadávky (378,335)	2 917	0	2 917

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé pohľadávky (r. 41 súvahy)	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Krátkodobé pohľadávky (r. 53 súvahy)	922 930	1 326 757
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 559	2 559
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	920 371	1 324 198

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja výrobkov je 14 dní.

V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2022 je odberateľ po lehote splatnosti, u ktorého sa tvorila OP. Pohľadávky odberateľa boli v roku 2017 prihlásené do konkurzu.

r) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť nemá takéto pohľadávky.

s) odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	485 783	441 024
odpočítateľné	415 154	275 742
zdaniteľné	900 937	716 766
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 692 063	1 478 660
odpočítateľné	1 692 063	1 478 660
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	100 422	200 845
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	463 604	410 602
Uplatnená daňová pohľadávka	- 53 002	4 598
Zaúčtovaná ako náklad	- 53 002	4 347
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	251
Odložený daňový záväzok	189 197	150 521
Zmena odloženého daňového záväzku	38 676	227 799
Zaúčtovaná ako náklad	38 676	227 799
Zaúčtovaná do vlastného imania		

V účtovnej závierke je vykázaný len netto stav, a to pohľadávka v aktívach alebo záväzok v pasívach.

y) Významné položky účtov časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 569	23 014
Poistenie majetku	7 403	6 434
Poistenie ostatné	8 304	8 952
Predplatné, nájomné, iné	8 862	7 628
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	1 223	244
UP Grade Software, predplatné podpory a aktualizácie SW	1 223	244

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, strojov, predplatné časopisov, nájomné za parkovisko na rok 2023, licencie na rok 2023 a pod.

2. Pasíva súvahy

a) Vlastné imanie (VI)

Údaje o základnom imaní

- Výška základného imania	1 327 756,75 EUR
- Rozsah splatenia základného imania	1 327 756,75 EUR

Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty VI najmä:	
- zmeny reálnej hodnoty majetku	
- zmeny hodnoty majetku pri použití metódy VI	
Návrh rozdelenia účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty	Zatiaľ nebol vypracovaný návrh na rozdelenie zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk / strata	1 387 826
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	69 391
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	33 194
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	568 644
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	716 597
Spolu	

- b) jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie **predpokladaný rok použitia rezerv**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Predpokladaný rok použitia rezerv	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a		b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:		1 015 025	322 466	0	280 025	1 057 466
Rezerva na odchodné		280 025	322 466	0	280 025	322 466
Rezerva na podnikateľské riziká	2023-2025	735 000	0	0	0	735 000
Krátkodobé rezervy, z toho:		324 613	671 651	324 613	0	686 020
Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	2023	278 243	173 450	278 243		173 450
Ostatné nevyfakturované dodávky	2023	5 007	6 197	5 007		6 197

Rezerva na audit	2023	4 953	5 853	4 953		5 853
Rezerva na nadčasové hodiny	2023	4 642	1 091	4 642		1 091
Ostatné rezervy	2023	31 768	485 060	31 768		499 429

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Predpokladaný rok použitia rezerv	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a		b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:		981 563	280 025	0	246 563	1 015 025
Rezerva na odchodné		246 563	280 025	0	246 563	280 025
Rezerva na podnikateľské riziká	2022-2025	735 000	0	0	0	735 000
Krátkodobé rezervy, z toho:		425 341	324 613	425 341	0	324 613
Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	2022	396 438	278 243	396 438		278 243
Ostatné nevyfakturované dodávky	2022	4 184	5 007	4 184		5 007
Rezerva na audit	2022	4 953	4 953	4 953		4 953
Rezerva na nadčasové hodiny	2022	11 673	4 642	11 673		4 642
Ostatné rezervy	2022	8 093	31 768	8 093		31 68

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy, uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	V lehote splatnosti			Po lehote splatnosti	Záväzky
	nad 5 rokov	1 - 5 rokov	do 1 roka		spolu
Dlhodobé záväzky (r. 102 súvahy) z toho:		104 009			104 009
Záväzky z obchodného styku					
Ostatné záväzky voči PÚJ					
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči PÚJ					
Ostatné dlhodobé záväzky					
Dlhodobé prijaté preddavky					
Dlhodobé zmenky na úhradu					
Vydané dlhopisy					
Záväzky zo sociálneho fondu (472)		104 009			104 009
Iné dlhodobé záväzky					
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií					
Odložený daňový záväzok (481)					
Krátkodobé záväzky (r. 122 súvahy) z toho:			2 207 637	18 578	2 226 215
Záväzky z obchodného styku			1 395 297	18 578	1 413 875
Záväzky z obchodného styku voči PÚJ			4 375		4 375
Ostatné záväzky voči PÚJ					
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči PÚJ					
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu					

Závazky voči zamestnancom			439 304		439 304
Závazky zo sociálneho poistenia			288 048		288 048
Daňové záväzky a dotácie			77 157		77 157
Závazky z derivátových operácií					0
Iné záväzky			3 456		3 456

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	V lehote splatnosti			Po lehote splatnosti	Záväzky
	nad 5 rokov	1 - 5 rokov	do 1 roka		spolu
Dlhodobé záväzky (r. 102 súvahy) z toho:		122 374			122 374
Záväzky z obchodného styku					
Ostatné záväzky voči PÚJ					
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči PÚJ					
Ostatné dlhodobé záväzky					
Dlhodobé prijaté preddavky					
Dlhodobé zmenky na úhradu					
Vydané dlhopisy					
Záväzky zo sociálneho fondu (472)		122 374			122 374
Iné dlhodobé záväzky					
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií					
Odložený daňový záväzok (481)					
Krátkodobé záväzky (r. 122 súvahy) z toho:			2 731 208	89 377	2 820 585
Záväzky z obchodného styku			1 414 210	89 377	1 503 587
Ostatné záväzky voči PÚJ			372 655		372 655
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči PÚJ					
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Záväzky voči zamestnancom			383 012		383 012
Záväzky zo sociálneho poistenia			248 426		248 426
Daňové záväzky a dotácie			307 368		307 368
Záväzky z derivátových operácií					
Iné záväzky			5 537		5 537

e) hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Spoločnosť nemá takéto záväzky.

f) odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	485 783	441 024
odpočítateľné	415 154	275 742
zdaniteľné	900 937	716 766
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 692 063	1 478 660
odpočítateľné	1 692 063	1 478 660
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	100 422	200 845
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	463 604	410 602
Uplatnená daňová pohľadávka	- 53 002	4 598
Zaúčtovaná ako náklad	- 53 002	4 347
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	251
Odložený daňový záväzok	189 197	150 521
Zmena odloženého daňového záväzku	38 676	227 799
Zaúčtovaná ako náklad	38 676	227 799
Zaúčtovaná do vlastného imania		

V účtovnej závierke je vykázaný len netto stav, a to pohľadávka v aktívach alebo záväzok v pasívach.

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	122 374	128 666
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	34 377	33 019
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	33 194	33 194
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	67 571	66 213
Čerpanie sociálneho fondu	85 936	72 505
- strava	64 097	57 724
- šport	6 488	232
- kultúra	2 736	1 240
- zdravie	1 310	634
- doprava	11 305	12 675
Konečný zostatok sociálneho fondu	104 009	122 374

- i) **Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia**
Spoločnosť nemá takéto záväzky.

j) **Významné položky účtov časového rozlíšenia pasív**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Kreissparkasse – bankové úroky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	533 629	613 680
Dotácie z eurofondov	533 629	613 680
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	80 051	80 051
Dotácie z eurofondov	80 051	80 051

5. Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období 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	0	251
vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov	Vid' tabuľka nižšie	
zmena sadzby dane z príjmov	21%	21%

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	938 511	x	x	1 421 422	x	x
teoretická daň	x	197 087	21	x	298 499	21
Daňovo neuznané náklady-pripočítateľné položky	789 699	165 837	21	5 917 709	1 242 719	21
Výnosy nepodliehajúce dani-odpočítateľné položky	x	x	21	x	x	21
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky	x	x	21	x	x	21
Umorenie daňovej straty-odpočet daňovej straty	-100 422	-21 089	21	-100 422	-21 089	21
Úpravy splatnej dane	x	x	21	x	x	21
Zmena sadzby dane	x	x	21	x	x	21
Iné	-630 641	-132 435	21	-6 014 767	-1 263 101	21
Spolu	997 147	209 401	21	1 223 942	257 028	21
Splatná daň z príjmov (VZaS)	x	209 401	21	x	257 028	21
Odložená daň z príjmov (VZaS)	x	-14 327	21	x	-223 432	21
Celková daň z príjmov	x	195 074	21	x	33 596	21

6. Významné položky majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
Derivát na zabezpečenie úrokovej sadzby		0	

D. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky výkazu ziskov a strát (VZaS)**1. doplňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám nákladov a výnosov**

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb DIELCE (601)		Typ výrobkov, tovarov, služieb NÁSTROJE (604)		Typ výrobkov, tovarov, služieb NÁJOMNÉ, NÁSTROJE (602)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Julius Schüle Druckguss	36 622 657	31 198 173	108 443	176 056	20 468	11 968
Slovensko					6 489	6 489
Spolu	36 622 657	31 198 173	108 443	176 056	26 957	18 457

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary

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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122)	978 208	876 473	485 322	101 735	391 151
Výrobky (123)	1 637 321	1 343 348	889 682	293 973	453 666
Zvieratá					
Spolu	2 615 528	2 219 820	1 375 004	395 708	844 816
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné (zaokrúhľovanie, oprava účt.)	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát (61)	x	x	x	395 708	844 816

- c) opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov
d) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti
e) celková suma osobných nákladov, v členení na mzdy, ostatné osobné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie
f) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
g) opis a suma významných položiek nákladov na poskytnuté služby
h) opis a suma významných položiek ostatných nákladov na hospodárskej činnosti
i) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Významné položky pri aktivácii nákladov (r. 07 VZaS), z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti (r. 08 a 09 VZaS), z toho:	1 443 042	1 156 419
Predaj majetku hmotného a nehmotného	304	5 033
Predaj sterov	634 444	638 423
Náhrada škody	5 602	-5 505
Dotácie z eurofondov, príspevkov testovanie zamestnancov	82 281	83 117
Ostatné, prefaktúracia nákladov SDG, kompenzácia podnikateľom	720 410	435 353
Celková suma osobných nákladov (r. 15 VZaS)	9 250 710	8 724 167
Mzdy	6 621 739	6 249 727
Sociálne náklady	2 390 835	2 241 283
Náklady na sociálne poistenie	238 136	233 157
Významné položky finančných výnosov (r. 29 VZaS), z toho:	0	5 500 000
Kurzové zisky, z toho:	0	0
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	5 500 000
- Predaj obchodného podielu	0	5 500 000
Významné položky nákladov na poskytnuté služby (r. 14 VZaS)	5 953 089	5 526 714
Oprava a údržba strojov a zariadení a ostatná OaÚ	1 275 348	1 282 956
Preprava	504 270	515 920
Prenájom strojov a zariadení	2 179 365	1 826 385
Ostatné služby (napr. čistiace a upratovacie služby)	766 150	808 550
Prenájom nehnuteľností	253 284	232 397
Ostatné služby	974 672	860 506
Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (r. 11 - r. 26 VZaS, okrem r. 14-19), z toho:	22 451 219	17 814 695
Spotreba materiálu	15 573 919	13 994 620
Energie	5 453 446	2 444 156
Predaný tovar	104 692	174 981
Odpisy	567 046	572 211
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	541 425	526 747
Ostatné	210 690	101 980
Významné položky finančných nákladov (r. 45 VZaS), z toho:	3 279	5 406 924
Kurzové straty, z toho:	0	0
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 279	5 406 925
Nákladové úroky	20	1 384
Predaj obchodného podielu	1	5 401 750
Ostatné (oceňovací rozdiel z nepeň.vkladu, bankové poplatky)	3 258	3 791

3. opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady na služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, z toho:	20 720	20 720
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 400	14 400
iné uisťovacie služby	6 320	6 320
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky		

4. Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 ZoÚ podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby z predaja tovaru (účet 604)	108 443	176 056
Tržby z predaja vlastných výrobkov (účet 601)	36 622 657	31 198 173
Tržby z predaja služieb (účet 602)	26 957	18 457
Výnosy zo zákazky (účet 606)		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (účet 607)		
Iné výnosy podľa predmetu činnosti zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom (r. 01 VZaS),	36 758 057	31 392 686

Geografické oblasti odbytu	Tržby z predaja tovaru (účet 604)	Tržby z predaja vlastných výrobkov (účet 601)	Tržby z predaja služieb (účet 602)	Výnosy zo zákazky (účet 606)	Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (účet 607)	Iné výnosy podľa predmetu činnosti	Spolu
Bežné účtovné obdobie							
Tuzemsko	0	0	6 489				6 489
EÚ	108 443	36 622 657	20 468				36 751 568
Ostatné štáty	0	0	0				0
Čistý obrat celkom	108 443	36 622 657	26 957				36 758 057
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
Tuzemsko	0	0	6 489				6 489
EÚ	176 056	31 198 173	11 968				31 386 198
Ostatné štáty	0	0	0				0
Čistý obrat celkom	176 056	31 198 173	18 457				31 392 687

E. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **Podmieneny majetok** - opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné

Spoločnosť neevviduje.

b) **Podmieneny záväzok** - opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito podmienenými záväzkami sú:

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť neevviduje.

2. **Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb**, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície alebo veľké opravy.

Spoločnosť neevviduje.

3. **Podsúvahové účty** - informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach

Podsúvahové účty	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	48 665 056	44 633 864
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí/derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

F. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát:

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
- f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne
- g) vydané dlhopisy a iné cenné papiere
- h) zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky
- i) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky (napr. živelná pohroma),
- j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

Následná udalosť – udalosť, ktorá sa stala následne po závierkovom dni do dňa podpísania výkazov – uvádza sa v poznámkach.

Upravujúci závierkový účtovný prípad – stal sa do závierkového dňa, len bol zistený do dňa podpísania výkazov – riadne sa účtuje do hlavnej knihy a vykazuje vo výkazoch.

G. Transakcie so spriaznenými osobami

1. Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou (VÚJ) a spriaznenými osobami (SO) sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi VÚJ a SO, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup alebo predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti podľa článku V (E.2. poznámok), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena,
- b) **charakteristika transakcie - suma, výška zostatku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho **zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov**,
- c) **samostatne sa uvádzajú transakcie so spriaznenými osobami za každú z týchto osôb**:
 1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv,
 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv,
 3. dcérske účtovné jednotky,
 4. spoločné účtovné jednotky,
 5. pridružené účtovné jednotky,
 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 7. ostatné spriaznené osoby.

Spriaznená osoba:		Julius Schüle Druckguss GmbH/materská spoločnosť	
Druh transakcie		Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výnosy			
Predaj Al výrobkov		36 622 657	31 191 846
Predaj tovaru		108 443	176 057
Tržby z predaja služieb		531 695	328 055
Predaj majetku		0	4 501
Predaj skladových zásob		19 354	191
Nákupy			
Prenájom strojov		2 179 365	1 826 385
Technická pomoc		90 000	90 000
Oprava stroja		6 200	0
Preprava		2 925	5 900
Materiál, nevyfakturovaný materiál		45 762	718 739
Nákup hmotného majetku		12 000	0
Refakturácia nákladov – poistenie prevádzky		25 984	20 286

Spriaznená osoba:		Schüle Slovakia Besitzgesellschaft s.r.o./dcérska spoločnosť	
Druh transakcie		Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výnosy			
Tržby z predaja služieb		5 000	5 000
Nákupy			
Prenájom nehnuteľností		253 284	232 397

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky v členení za jednotlivé orgány

- výška priznaných odmien** za účtovné obdobie **z dôvodu výkonu ich funkcie**, vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov. Informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky.
- výška jednotlivých poskytnutých druhov záruk alebo iných zabezpečení,**
- poskytnuté pôžičky:**
 - celková suma poskytnutých pôžičiek** k poslednému dňu účtovného obdobia
 - celková suma splatených pôžičiek** k poslednému dňu účtovného obdobia
 - celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek** k poslednému dňu účtovného obdobia
- hlavné podmienky**, na základe ktorých im boli **záruky** alebo iné zabezpečenia **a pôžičky poskytnuté**; pri pôžičkách sa uvádzajú aj **úrokové sadzby**,
- celková suma použitých finančných prostriedkov** alebo iného plnenia **na súkromné účely**, ktoré sa vyúčtovávajú

Údaje podľa výplatných listín.

H. Ostatné informácie

- Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme
- Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d ods. 6 ZoÚ)
- Informácie o finančných vzťahoch s orgánom verejnej moci (§ 23d ods. 6 ZoÚ)

I. Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad zmien vlastného imania uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien v členení na:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757				1 327 757
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	894 509			69 392	963 901
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 051 451			568 644	2 620 095
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 387 826	743 437	749 790	-638 036	743 437
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Vlastné imanie celkom	5 661 543	743 437	749 790	0	5 655 190

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757				1 327 757
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	894 509				894 509
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-945	945			0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 553 331		33 193	-468 687	2 051 451
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-468 687	1 387 826		468 687	1 387 826
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Vlastné imanie celkom	4 305 965	1 388 771	33 193	0	5 661 543

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

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.

J. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	938 511	1 421 422
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1. až A 1. 13.) (+/-)	544 469	428 366
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	563 499	565 000
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 (+)	3 547	7 211
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	42 441	33 462
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	17 851	-20 401
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-82 585	-58 571
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	20	1 384
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 (+/-)	-304	-99 719
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, ktorým sa rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-15 042	-7 524 612
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	403 827	-698 958
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-43 783	-5 337 997
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-375 086	-1 487 657
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.)	1 467 938	-5 674 824
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-20	-1 572
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 467 918	-5 676 396
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-449 799	
A. 8.	Príjmy vymnožené rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A. 9.	Výdavky vymnožené rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 018 119	-5 676 396

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 841	-47 231
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-236 689	-376 837
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 (+)	304	4 000
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 (+)		5 500 000
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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. 14.	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. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-247 226	5 079 932
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-33 192	-33 193
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy 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 (-)	-33 192	-33 193

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-35 714	-128 572
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy 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 (-)	-35 714	-128 572
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy 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. 9.	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 (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-716 597	
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.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj 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.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-785 503	-161 765
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-14 610	-758 229
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	717 655	1 475 884
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	703 045	717 655
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 (+/-)	703 045	717 655