

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Knudsen Plast s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 06.07.2006. Dňa 21.07.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 18181/P. Spoločnosť sídli vo Vranove nad Topľou, Herľanská 547, 093 03, Slovenská republika, identifikačné číslo 36655988.

V roku 2022 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba, oprava a úprava zdravotníckych pomôcok
2. výroba plastových výrobkov pre zdravotníctvo a stavebníctvo
3. termické spracovanie plastov
4. výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	138	126
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	126	140
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Knudsen Plast Holding A/S, Dánsko	165 970 EUR	100%	100%	0%
Spolu	165 970 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Knudsen Plast Holding A/S (pôvodný názov OVERLAND A/S). Materskou spoločnosťou spoločnosti je Knudsen Plast Holding A/S. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Knudsen Plast Holding A/S. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Industrivej 21, 3300 Frederiksværk, Dánsko a v sídle súdu Erhvervs-og Selskabsstyrelsen, Kampmannsgade 1, 1780 København, Dánsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

Konatelia	
Konateľ:	Søren Nielsen
Dozorná rada	
Člen:	Christian Hamdrup Overland
Člen:	Ulrik Erck Overland
Člen:	Jørgen Wad Johansen

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 11.05.2022.

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

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 vychádzali z ustanovení Zákona č. 431/2002 Z.z. O účtovníctve v znení neskorších predpisov a sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33,33%	rovnomerne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby (technické zhodnotenie)	7	14,29%	rovnomerne
Stroje - nové lisy	10	10,00%	rovnomerne
Stroje - staré lisy	7	14,29%	rovnomerne
Dopravné prostriedky (automobily, vozíky vysokozdv)	7	14,29%	rovnomerne
Software	3	33,33%	rovnomerne
Ostatné prístroje a zariadenia	5	20,00%	rovnomerne

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceduje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond do výšky 10% základného imania. Z tohto dôvodu nedopĺňa tvorbu rezervného fondu.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy.

n) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajímateľ veci (finančný lízing) nasledovne: majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku, t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti. Finančný lízing bol riadne ukončený 27.10.2022.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

p) Dotácia/investičné ponuky

Spoločnosť eviduje dotácie v rámci výziev MH SR a to pod kódom projektu OP KaHR 25110121180601, VAL 313010C499, Deminimis 313030F367

r) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 952					54 952
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 952	0	0	0	0	54 952
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 523					50 523
Prírastky		1 572					1 572
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 095	0	0	0	0	52 095
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 429	0	0	0	0	4 429
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 857	0	0	0	0	2 857

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 256					50 256
Prírastky		4 696					4 696
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 952	0	0	0	0	54 952
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 256					50 256
Prírastky		267					267
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 523	0	0	0	0	50 523
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 429	0	0	0	0	4 429

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 156 854	9 658 047	0	0	0	41 950	89 072	10 945 922
Prírastky			1 224 083				22 461		1 246 544
Úbytky			20 131						20 131
Presuny			131 022				-41 950	-89 072	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 156 854	10 993 020	0	0	0	22 461	0	12 172 335
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 066 955	6 157 326	0	0	0	0	0	7 224 281
Prírastky		36 871	911 272						948 143
Úbytky			20 131						20 131
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 103 827	7 048 467	0	0	0	0	0	8 152 294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky							0		0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	89 899	3 500 721	0	0	0	41 950	89 072	3 721 641
Stav na konci účtovného obdobia	0	53 027	3 944 553	0	0	0	22 461	0	4 020 041

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 156 853	9 457 414	0	0	0	0	0	10 614 268
Prírastky			440 220				41 950	89 072	571 242
Úbytky			239 588						239 588
Presuny								0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 156 853	9 658 047	0	0	0	41 950	89 072	10 945 922
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	998 444	5 257 790	0	0	0	0	0	6 256 234
Prírastky		68 512	962 023						1 030 535
Úbytky			62 487						62 487
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 066 955	6 157 326	0	0	0	0	0	7 224 281
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky							0		0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	158 409	4 199 624	0	0	0	0	0	4 358 034
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 898	3 500 721	0	0	0	41 950	89 072	3 721 641

V prospech VÚB, a.s. bolo zriadené záložné právo na časť dlhodobého hmotného majetku v rámci poskytnutých úverov vo výške 1 587 159 Eur.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie strojov, zásob, vybavenia a zariadení a to voči požiaru, lúpeži a poškodeniu vodou. Poistné krytie strojov a zariadení činí 8 537 908 Eur, poistné krytie zásob činí 3 153 574 Eur, poistné krytie prenajatej nehnuteľnosti 1 209 518 Eur.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť priebežne počas roka vyhodnocuje existenciu takýchto zásob. K 31. decembru 2022 a 31. decembru 2021 spoločnosť neidentifikovala zásoby, u ktorých je potrebné znížiť ich hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

V prospech VÚB, a.s. bolo zriadené záložné právo na ostatné zásoby (materiál, nedokončená výroba) z titulu Zmluvy o kontokorente.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam: v roku 2022 spoločnosť netvorila žiadnu opravnú položku k pohľadávkam, ani žiadnu nerušila. Existujúca opravná položka je k pohľadávkam Dameca A/S v konkurze, tvorená v decembri 2021.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	39 557				39 557
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	39 557	0	0	0	39 557

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu brutto
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	46 189		46 189
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	46 189		46 189
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 939 968	39 557	1 979 525
Pohľadávky voči prepojeným osobám	93 934		93 934
Daňové pohľadávky	12 244		12 244
Iné pohľadávky	18 548		18 548
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 064 694	39 557	2 104 251

V prospech VÚB, a.s. bolo zriadené záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	366	643
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	332 203	0
Spolu	332 569	643

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet vo VÚB banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 500 000 EUR. K 31. decembru 2021 bol zostatok na bankovom účte záporný 1 137 390 EUR z dôvodu nastavenia nových projektov a je vykázaný na riadku 139 (Bežné bankové úvery) súvahy. K 31. decembru 2022 je zostatok na bankovom účte kladný.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 023	7 088
Ostatné	6 023	7 088
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 1 podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 165 970 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2021:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	552 507
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Dividendy spoločníka	500 000
Nerozdelený zisk minulých období	42 507
Príspevok do sociálneho fondu	10 000
Spolu	552 507

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 984 487	0	0	42 507	4 026 994
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	552 507	739 018	-510 000	-42 507	739 018
Spolu	4 719 561	739 018	-510 000	0	4 948 579

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 984 487	0	0	0	3 984 487
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	570 126	552 507	-570 126	0	552 507
Spolu	4 737 180	552 507	-570 126	0	4 719 561

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 11.05.2022 a 21.06.2021 schválilo rozdelenie zisku za rok 2021 a 2020.

V roku 2021 boli vyplatené dividendy spoločníkovi vo výške 540 tisíc Eur a 30 126 Eur bolo pridelených do sociálneho fondu. V roku 2022 boli vyplatené dividendy spoločníkovi vo výške 500 tisíc Eur, prídel do sociálneho fondu 10 tisíc Eur, zostatok je zisk minulých období. Hospodársky výsledok za rok 2022 navrhuje vedenie spoločnosti rozdeliť obdobným spôsobom.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	123 860	144 807	123 860		144 807
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	97 009	84 254	97 009		84 254
Rezerva na odchodné		4 920			4 920
Krátkodobé rezervy na dodávky	157		157		
Rezerva na prémie	26 694	55 633	26 694		55 633

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	457 543	123 860	101 225	356 318	123 860
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	78 282	97 009	78 282		97 009
Rezerva na nevýhodné zmluvy	356 318			356 318	
Krátkodobé rezervy na dodávky	500	157	500		157
Rezerva na prémie	22 443	26 694	22 443		26 694

Rezervy sú vytvorené z dôvodu:

- rezerva na náhrady mzdy za nevyčerpané dovolenky v hodnote 62 500 s predpokladaným použitím v roku 2023
- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na nevyčerpané dovolenky v hodnote 21 754 Eur, s predpokladaným použitím v roku 2023
- rezerva na odchodné v hodnote 3 639 Eur, s predpokladaným použitím v roku 2023
- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na prémie v hodnote 1 281 Eur s predpokladaným použitím v roku 2023.
- rezerva na prémie v hodnote 48 441 Eur, s predpokladaným použitím v roku 2023
- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na prémie v hodnote 7 192 Eur s predpokladaným použitím v roku 2023.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	48 785	22 744
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	48 785	22 744
Krátkodobé záväzky spolu	2 487 115	830 498
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 487 115	830 498
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 744	687
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 679	10 475
Pridel z HV 2021	10 000	30 126
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 679	40 601
Čerpanie sociálneho fondu	30 803	18 544
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 620	22 744

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-567 336	-333 783
odpočítateľné		
zdaniteľné	567 336	333 783
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	399 884	346 493
odpočítateľné	399 884	346 493
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	2 669
Uplatnená daňová pohľadávka	0	2 669
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	102 644
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	35 165	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	37 834	
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 35 165 EUR a do nákladov zaučtovala zmenu odloženej daňovej pohľadávky vo výške 37 834 EUR.

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé úvery						
Investičný úver EU fondy	EUR	3M euribor + 1.85%	20.06.2023	0	0	121 318
Investičný úver Petainer	EUR	3M euribor + 1.70%	20.06.2023	0	0	130 962
Investičný úver Engel M95	EUR	12M euribor + 1.40%	25.10.2026	150 012	150 012	0
Investičný úver Engel M96	EUR	12M euribor + 1.40%	25.10.2026	228 670	228 670	306 670
Investičný úver Engel M97	EUR	12M euribor + 1.40%	20.03.2027	237 396	237 396	34 730
Investičný úver Engel M98	EUR	12M euribor + 1.30%	25.02.2027	256 500	256 500	0
Investičný úver Engel M99	EUR	12M euribor + 1.30%	25.02.2027	133 500	133 500	0
Krátkodobé úvery						
Kontokorent	EUR	1M euribor + 1.65%	31.12.2022	0	0	1 137 390
Investičný úver EU fondy	EUR	3M euribor + 1.85%	20.06.2023	121 318	121 318	242 520
Investičný úver Petainer	EUR	3M euribor + 1.70%	20.06.2023	130 962	130 962	262 900
Investičný úver Coloplast	EUR	3M euribor + 1.70%	20.12.2022	0	0	72 318
Investičný úver Engel M95	EUR	12M euribor + 1.40%	25.10.2026	55 200	55 200	0
Investičný úver Engel M96	EUR	12M euribor + 1.40%	25.10.2026	78 000	78 000	78 000
Investičný úver Engel M97	EUR	12M euribor + 1.40%	20.03.2027	75 600	75 600	0
Investičný úver Engel M98	EUR	12M euribor + 1.30%	25.02.2027	78 000	78 000	0
Investičný úver Engel M99	EUR	12M euribor + 1.30%	25.02.2027	42 000	42 000	0

Časové rozlíšenie splatností istiny úverov						
Názov položky	Mena	2023	2024	2025	2026	2027
Kontokorent	EUR	0	0	0	0	0
Investičný úver EU fondy	EUR	121 318	0	0	0	0
Investičný úver Petainer	EUR	130 962	0	0	0	0
Investičný úver Engel M95	EUR	55 200	55 200	55 200	39 612	0
Investičný úver Engel M96	EUR	78 000	78 000	78 000	72 670	0
Investičný úver Engel M97	EUR	75 600	75 600	75 600	75 600	10 596
Investičný úver Engel M98	EUR	78 000	78 000	78 000	78 000	22 500
Investičný úver Engel M99	EUR	42 000	42 000	42 000	42 000	7 500

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	425 749	536 684
Dotácia z EÚ fondov	425 749	536 684
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	110 938	148 305
Dotácia z EÚ fondov	110 938	148 305
Výdavky budúcich období krátkodobé z toho:	3 403	0
Nevyúčtované nákladové úroky do dňa účtovnej závierky	3 403	0

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

V roku 2022 mala spoločnosť majetok - vstrekovací lis a príslušenstvo, prenajatý formou finančného prenájmu, ktorý bol riadne ukončený odkúpením majetku v októbri 2022. Výška zaplatených úrokov je EUR 274 a výška uplatnených účtovných odpisov je 38 244 EUR a sú zahrnuté vo výsledovke na riadkoch 51 a 22.

V roku 2021 mala spoločnosť majetok - vstrekovací lis a príslušenstvo, prenajatý formou finančného prenájmu. Výška lízingu záväzku predstavuje k 31.12.2021 sumu 54 084 EUR zahrnutú v súvahe na riadku 135. Výška zaplatených úrokov je EUR 1 318 a výška uplatnených účtovných odpisov je 38 244 EUR a sú zahrnuté vo výsledovke na riadkoch 51 a 22.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neevduje žiadne podmienené záväzky, aktíva alebo podsúvahové položky.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (plastové výrobky pre zdravotníctvo)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	7 468 992	5 774 377
Zahraničie	7 051 608	6 098 788
Spolu	14 520 600	11 873 165

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	168 772	509 627	445 168	-340 855	64 459
Výrobky	1 823 854	1 438 824	1 257 234	385 030	181 590
Spolu	1 992 626	1 948 451	1 702 402	44 175	246 049
Manká a škody hotové výrobky	x	x	x		-2 006
Reprezentačné	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	44 175	248 055

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	539 930	249 844
Rozpúšťanie dotácií k strojom	148 302	192 958
Predaj odpadu	8 857	16 888
Výnosy z projektov	156 854	26 091
Likvidácia položiek z dôvodu ukončenia ich výroby	173 281	0
Ostatné výnosy	52 636	13 907
Finančné výnosy, z toho:	4 557	36 493
Kurzové zisky, z toho:	10	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 547	36 493
Výnosové úroky	4 547	36 493
Ostatné	0	0

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	14 500 458	11 864 081
Tržby z predaja služieb	20 142	9 084
Čistý obrat celkom	14 520 600	11 873 165

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	931 054	844 716
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	10 500	10 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 250	5 250
iné uisťovacie auditorské služby	5 250	5 250
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	920 554	834 216
Operatívny prenájom	249 761	213 846
Dopravné služby	157 583	126 880
IT služby	125 461	104 722
Oprava a údržba	203 098	166 803
Ostatné	184 651	221 965
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	196 993	70 231
Poistenie majetku	42 241	43 493
Inventúrne manká a škody	52	18 315
Likvidácia položiek z dôvodu ukončenia ich výroby	151 380	0
Ostatné	3 320	8 423
Finančné náklady, z toho:	74 746	62 051
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	638	1 168
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	74 108	60 883
Nákladové úroky	59 060	50 261
Ostatné náklady na finančnú činnosť	15 048	10 622

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	946 568	x	x	803 997	x	x
Teoretická daň	x	198 779	21%	x	168 839	21%
Daňovo neuznané náklady	202 158	42 453	21%	210 858	44 280	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-340 554	-71 516	21%	-306 064	-64 273	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0			0	
Zmena sadzby dane		0			0	
Spolu	808 172	169 716	21%	708 792	148 846	21%
Splatná daň z príjmov	x	169 716		x	148 846	
Odložená daň z príjmov	x	37 834		x	102 644	
Celková daň z príjmov	x	207 550		x	251 490	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Konateľ Søren Nielsen nedosiahol v roku 2022 ani v roku 2021 žiaden príjem ako člen štatutárneho orgánu.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2022 a 2021 sa členom štatutárnych a dozorných orgánov a riadiacim pracovníkom neposkytli žiadne pôžičky, záruky, zálohy a iné výhody. Taktiež nevlastnia žiadne akcie Spoločnosti.

V priebehu roka 2022 Spoločnosť vystavila dobropisy a faktúry sesterskej spoločnosti Knudsen Plast A/S v celkovej hodnote 1 055 326 EUR (zvýšenie výnosov). Tieto dobropisy a faktúry boli vystavené za účelom korekcie predajných cien výrobkov Spoločnosti v súlade s transferovou politikou dohodnutou medzi Spoločnosťou a jej sesterskou spoločnosťou Knudsen Plast A/S.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:

Knudsen Plast A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksværk, Dánsko
Knudsen Kilen A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksværk, Dánsko

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Knudsen Plast A/S (nákup služieb a majetku)	01	498 074	605 598
Knudsen Plast A/S (predaj materiálu, služieb, majetku)	02	22 955	16 444
Knudsen Plast A/S (korekcia predajných cien)	06	-1 055 326	-79 975
Knudsen Plast A/S (úroky)	08	13 097	36 493
Knudsen Kilen A/S (nákup tovarov a služieb)	01	3 717	12 520
Knudsen Kilen A/S (predaj výrobkov a služieb)	02	1 604 162	1 480 711

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky + / pohľadávky -	Knudsen Plast A/S	1 129 481	-662 068
Závazky + / pohľadávky -	Knudsen Kilen A/S	-93 934	-67 150
Spolu záväzky		1 035 547	-729 218

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	946 568	803 997
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	873 833	555 052
A.1.1.	Odписy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	942 209	1 030 802
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 (+)	0	0
A.1.3.	Odпис opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	20 947	-333 683
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	1 900
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-143 834	-184 836
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	59 060	50 261
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4 547	-36 493
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-2	27 101
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 (+/-)	0	-0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) (+/-)	1 255 059	416 183
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-271 681	657 210
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 637 493	22 186
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-110 753	-263 214
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	0	0
	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.)	3 075 460	1 775 232
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	4 547	36 493
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-59 060	-50 261
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-500 000	-540 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 520 947	1 221 463
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-150 437	-329 215
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 370 510	892 248
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-4 696
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 246 544	-571 242
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	0	0
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	7 508	150 000
B.6.	Prijmy 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	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.15.	Prijmy 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 (-)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné prijmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 239 035	-425 938
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Prijmy z upsaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-799 549	-467 104
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	1 161 579	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 961 128	-467 104
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-799 549	-467 104
	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	331 926	-793
D.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	643	1 436
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	332 569	642
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	332 569	643