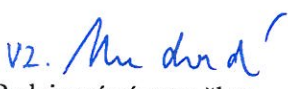


P O Z N Á M K Y
k účtovnej závierke
k 31.12.2022

Účtovná jednotka: K-SUPRA, s.r.o.

Zostavené dňa:
23.05.2023

v2. 
Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účt.
jednotky


Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky


Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2022

zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, 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. a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	K-SUPRA, s.r.o.
Sídlo:	Mostárenská 9/29, 977 01 Brezno
Dátum založenia:	25.9.2002
Dátum vzniku:	16.12.2002

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Medzi hlavné činnosti spoločnosti patria:

- výroba oceľových konštrukcií,
- stavby strojov a prístrojov s mechanickým pohonom,
- zámočnícke práce, zvaračské práce, kovoobrábanie,
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností.

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	51
počet vedúcich zamestnancov	5	5

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022, za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

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

Účtovná závierka za rok 2021 bola schválená na valnom zhromaždení spoločnosti dňa 23.09.2022

C. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
ÚJ má všetky predpoklady nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
3.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
4.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
5.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
6.1	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
6.2	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
7.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
9.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
10.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
11.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
12.		
13.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Komentár:

ÚJ vedie náklady súvisiace s obstaraním zásob, ako dopravné, poštovné, balné, clo, atesty, pílenie, na samostatnom analytickom účte zásob a do spotreby sa rozpúšťajú alikvotne ku spotrebe materiálu podľa stanovených vzorcov v internej smernici.

Pri úbytku zásob používa metódu FIFO.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

- účtovná jednotka má zaradený dlhodobý majetok do odpisových skupín 1-6 podľa položiek KP
- používa rovnomerný odpis
- nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku, ktorého jednotková cena je nižšia ako 2 400 Eur
- nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku, ktorého jednotková cena je nižšia ako 1 700 Eur

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

Účtovnej jednotke bola poskytnutá v r. 2017 a 2018 v rámci OP Val dotácia vo výške 45% obstarávacej ceny na inováciu výrobného procesu nákupom nových technológií, ktorá podlieha monitorovaniu.

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Informácie k prílohe čl.III o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 665				12 303		33 968
Prírastky						11 578		11 578
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21 665				23 881		33 966
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 665						21 665
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21 665						21 665
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				12 303		12 303
Stav na konci účtovného obdobia		0				23 881		23 881

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 665						21 665
Prírastky						12 303		12 303
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21 665				12 303		33 968
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 139						19 138
Prírastky		2 526						2 526
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21 665						21 665
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 527				0		2 527
Stav na konci účtovného obdobia		0				12 303		12 303

a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Informácie k prílohe čl. III o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostat ný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskytnu té pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 381	1 856 052	5 831 663				1 500		7 743 596
Prírastky		32 702	118 565				148 977		300 244
Úbytky			16 626				148 977		165 603
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	54 381	1 888 754	5 933 602				1 500		7 878 237
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 105 638	5 279 057						6 384 695
Prírastky		100 555	288 583						389 138
Úbytky		211	17 610						17 821
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 205 982	5 550 030						6 756 012
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 381	750 414	552 606				1 500		1 358 901

Stav na konci účtovného obdobia	54 381	682 772	383 572				1 500		1 122 225
--	--------	---------	---------	--	--	--	-------	--	-----------

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 317	1 843 519	5 790 513				32 564		7 689 913
Prírastky	31 064	12 533	81 166				93 699		218 462
Úbytky			40 016				124 763		164 779
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	54 381	1 856 052	5 831 663				1 500		7 743 596
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 006 258	5 041 349						6 047 607
Prírastky		99 380	277 724						377 104
Úbytky			40 016						40 016
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 105 638	5 279 057						6 384 695
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	23 317	837 261	749 164				32 564		1 642 306
Stav na konci účtovného obdobia	54 381	750 414	552 606				1 500		1 358 901

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Majetok je poistený v rozsahu:

Hmotný investičný majetok – združené živelné poistenie, lom stroja, krádež

Osobné autá + nákl. voz. – PZP + havarijné poistenie

Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu

c.) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo.

Informácie k prílohe čl.III písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	421 476

Dlhodobý hmotný majetok je založený v prospech:

- SLSP, a.s. z dôvodu schválenia úverového rámca

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu v zastúpení MH z dôvodu čerpania dotácie z eurofondov v rámci OP VaI

d) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Informácie k prílohe čl. III písm. f) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
AUTO PARK, s.r.o.	49	49			2 450

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	x	x	x	2 450

e) Obstarávací cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie k prílohe čl. III o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 450							2 450
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 450							2 450
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 450							2 450
Stav na konci účtovného obdobia		2 450							2 450

Finančný majetok v predchádzajúcom období

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 450							2 450
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 450							2 450
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 450							2 450
Stav na konci účtovného obdobia		2 450							2 450

f) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku**:

Dlhodobý finančný majetok bol čo sa týka zložiek v r. 2022 bez zmeny.

Informácie k prílohe č. III písm. j) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

g) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

ÚJ k 31.12.2022 vlastní podiel s podstatným vplyvom, to zn. že tento nepreceňuje. Podiel je ocenený obstarávacou cenou, ktorá je zároveň reálnou hodnotou, nakoľko reálnu hodnotu nie je možné spoľahlivo stanoviť. Toto ocenenie nemá vplyv na výsledok hospodárenia ani na výšku vlastného imania.

h) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:

ÚJ neučtuje o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj. Vyrába štandardné výrobky, o ktorých stave účtuje v rozpracovanosti na účte nedokončenej výroby.

ch) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.III písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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

Bez náplne

i) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č.III o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31 659		31 659
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	31 659		31 659
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	560 809	229 126	789 935
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	49 760		49 760
Iné pohľadávky	5 848		5 848
Krátkodobé pohľadávky spolu	616 417	229 126	845 543

j) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo: Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech SLSP, a.s. ako zabezpečenie úverového rámca, je 717 862,- Eur.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

k) Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Informácie k prílohe čl. III písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	42 281	41 886
zdaniteľné	42 281	41 886
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	27 284	106 742
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		

Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	8 879	8 796
Zmena odloženého daňového záväzku	83	- 489
Zaúčtovaná ako náklad	83	- 489
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár:

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku.

Informácie k prílohe čl. III o finančných účtoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 748	866
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 234 808	1 020 530
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	2 500	2 500
Peniaze na ceste		
Spolu	1 239 056	1 023 886

I) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Z nákladov budúcich období bol odúčtovaný zmenkový úrok prislúchajúci k roku 2022 vo výške 167 595,60 Eur a poistné vo výške 13 924,19 Eur. Zároveň bolo na ťarchu NBO naúčtované poistné na r. 2022 vo výške 12 705,41 Eur.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie:

	výška vkladu	splatené
Ing. Mikuláš Bobák	174 863	174 863
Ing. Ivan Katriak	147 879	147 879
Cosmos Transport, a.s.	215 000	215 000
Spolu	537 742	537 742

2. Hodnota upísaného základného imania: 537 742 Eur

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácia k prílohe čl. III o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	365
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	365
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	365

Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 343	35 790	42 343	2 000	35 790

Rez. na mzdy za dovol.	30 167	23 802	30 167		23 802
Rez. na odvody za dovol.	10 544	8 356	10 544		8 356
Rez. na služby	1 632	1 632	1 632		1 632
Rez. na reklamácie	2 000	2 000		2 000	2 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 142	44 343	31 142	2 000	44 343
Rez. na mzdy za dovol.	21 879	30 167	21 879		30 167
Rez. na odvody za dovol.	7 632	10 544	7 632		10 544
Rez. na služby	1 632	1 632	1 632		1 632
Rez. na reklamácie	2 000	2 000		2 000	2 000

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti: Informácie

Informácie k prílohe čl. III o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 658 732	3 669 310
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		3 593 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 658 732	76 310
Krátkodobé záväzky spolu	3 998 641	4 848 728
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 882 069	4 349 119
Záväzky po lehote splatnosti	116 572	499 609

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

ÚJ nemá záväzky zabezpečené záložným právom

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Informácie k prílohe čl. III o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	42 281	41 886
Odpočítateľné	395	
Zdaniteľné		172
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	8 879	8 796
Zmena odloženého daňového záväzku	83	-489
Zaúčtovaná ako náklad	83	-489
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár:

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Informácie k prílohe čl.III o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	37 180	37 680

Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 478	3 700
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 478	3 700
Čerpanie sociálneho fondu	2 526	4 200
Konečný zostatok sociálneho fondu	38 132	37 180

h.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe čl.III písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

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 predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						

Krátkodobé pôžičky						
Pôž. na prev. – Ing. Katriak	Eur	6			975 677	975 677
Pôž. na prev. – Ing. Bobák	Eur	6			956 000	956 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

h.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **hodnota v eurách a forma zabezpečenia:**

ÚJ má schválený úverový rámec vo výške 1 600 000,- Eur

Zabezpečenie: záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku

ch) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

- zostatok dotácie na inováciu výrobného procesu vo výške 89 808,97 Eur

G. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

typ výrobku	hodnota	oblasť odbytu
žeriavy, časti žeriavov	1 664 587 Eur	Nemecko, Taliansko, Slovensko
časti koľajových vozidiel, prípravky	2 288 465 Eur	Rakúsko
oceľové konštrukcie	4 192 481 Eur	Nemecko, Švédsko, Slovensko
automobilové rámy návesov	2 746 336 Eur	Nemecko
drobné výrobky zo železa	98 782 Eur	Slovensko
trieskanie	53 127 Eur	Slovensko
provízie	18 133 Eur	Slovensko
refakturácia el. energie	15 109 Eur	Slovensko
prenájom HM	21 267 Eur	Slovensko
ostatné služby	169 957 Eur	Slovensko

Informácie k prílohe čl.IV písm. b) 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
a	b	c	D	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 923 347	3 825 100	3 525 222	- 901 753	299 878
Výrobky					- 3 084
Zvieratá					
Spolu	2 923 347	3 825 100	3 141 494	- 901 753	296 794
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				- 901 753	296 794

b) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:
Bez náplne

c) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

- zúčtovanie alikvotnej časti dotácie na inováciu výr. procesu vo výške 106 173,- Eur
- zúčtovanie nároku na dotáciu na udržanie zamestnanosti v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č.3B 51 735,62 Eur
- zúčtovanie nároku na dotáciu na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny v zmysle Dočasného krízového rámca pre opatrenia štátnej pomoci na podporu hospodárstva v dôsledku agresie Ruska proti Ukrajine 34 601,87 Eur

d) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov;

e) Suma čistého obratu podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku:

Informácie k prílohe čl.IV o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 144 146	8 315 791
Tržby z predaja služieb	1 124 098	398 412

Tržby za tovar		19 200
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	11 268 244	8 733 403

H. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

náklady na kooperáciu 2 283 378,- Eur

náklady na prepravné 277 369,- Eur

náklady na nájomné 113 791,- Eur

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

mzdové náklady 706 903,- Eur

odvody na zákonné sociálne zabezpečenie 242 009,- Eur

odpisy HIM 385 653,- Eur

dane a poplatky 126 834,- Eur

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

nákladové úroky 285 181,- Eur

celková suma kurzových strát 34,- Eur

d) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 002	4 002
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 002	4 002
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

I. Informácie o daniach z príjmov:

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:	20 482	X	x	6 569	x	x

teoretická daň	x		21	x		21
Daňovo neuznané náklady	273 548	57 445	21	243 054	51 041	21
Výnosy nepodliehajúce dani	184 635	38 773	21	131 311	27 575	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	79 458			86 440		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	29 937	6 287	21	31 872	6 693	21
Splatná daň z príjmov		6 287	21		6 693	21
Odložená daň z príjmov		83	21		- 489	21
Celková daň z príjmov		6 370			6 204	21

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

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

KOAS, s.r.o. – K-SUPRA, s.r.o.

Nákup služieb 24 433 Eur
Nájom 4 200 Eur

K-SUPRA, s.r.o. – KOAS, s.r.o.

Nájom 319 Eur

Ing. Katriak

Predpis úrokov za r. 2021 58 541 Eur

Ing. Bobák

Predpis úrokov za r. 2021 57 360 Eur

AUTO PARK BREZNO, s.r.o. – K-SUPRA, s.r.o.

Nákup materiálu 25 Eur
Nákup služieb 10 533 Eur
Opravy 4 566 Eur

Reality BR, a.s. - K-SUPRA, s.r.o.

Nákup služieb 13 652 Eur

K-SUPRA, s.r.o. – Reality BR, a.s.

Nájom 319 Eur

WAGON TRADING, s.r.o. – K-SUPRA, s.r.o.
 Refakturácia poistného 11 059 Eur
 Nájom pozemkov 76 641 Eur

J. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	319 658
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	235 452
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	555 110
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	221 340
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	14 112
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	319 293
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	365
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	319 658
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	

i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	365
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(nepriama metóda)

za obdobie od 1.1.2022..... do 31.12.2022....

IČO: 36057592

Názov a sídlo účtovnej jednotky

K-SUPRA, s.r.o.
Mostárenská 9/29
Brezno
97701

Označení položky	Názov položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	20 482	6 569
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	732 153	459 920
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	385 653	379 630
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+/-)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-20 475
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	61 318	-16 362
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	285 182	117 146
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 (-)		-19
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely opatrenia 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.)	-363 521	-90 050
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-83 248	21 979
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-924 683	316 296
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	644 410	-428 325
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 S/Z + A.1. + A.2.)	389 114	376 439
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 685	-124
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet S/Z + A.1. až A.6.)	387 429	376 315
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)	-11 713	
A.8.	Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		

Označení položky	Název položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
A.9.	Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť(-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet S/Z + A.1. až A.9.)	375 716	376 315
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-11 579	-12 303
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-148 977	-93 699
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 (+)		500
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
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 investičnej činnosti (-)		
B.16.	Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky vynimočného 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.)	-160 556	-105 502
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhých cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhých cenných papierov (-)		

Označení položky	Název položky	Skutočné bežné období	Minulé období
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých 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 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 prevádzkovej činnosti (-)		-117 022
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
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 finančnej činnosti (-)		4 109
C.8.	Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-112 913
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	215 160	157 900
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 023 896	865 977
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 239 056	1 023 877
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		19
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 239 056	1 023 896

Zostavené dňa: 23.5.2023	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	Ing. Mikuláš Bobák, CSC. <i>v2. [signature]</i>	Ing. Miroslav Medved <i>[signature]</i>	Ing. Mária Kubasová <i>[signature]</i>