



VÝROČNÁ SPRÁVA 2022



Obsah

1	Príhovor riaditeľa	3
2	Predstavenie spoločnosti	5
2.1	Úvod	5
2.2	Základné údaje	7
2.3	Predmet činnosti:	7
2.4	Organizačná štruktúra	8
2.5	Štatutárny orgán	8
2.6	Vedenie spoločnosti	8
2.7	Politika kvality	9
2.8	Dopad na životné prostredie	9
2.9	Ľudské zdroje	10
2.10	Sociálna politika	10
2.11	Vývoj zamestnanosti	11
3	Budúci vývoj spoločnosti	11
3.1	Misia	11
3.2	Vízia	12
4	Ekonomické výsledky	13
4.1	Vývoj tržieb	13
4.2	Prehľad najväčších obchodných partnerov – odberateľov	13
4.3	Prehľad najväčších obchodných partnerov – dodávateľov	13
5	Finančné ukazovatele	14
5.1	Návrh vysporiadanie straty	15
5.2	Štruktúra aktív a pasív	15
5.3	Odmeňovanie	16
5.4	Vývoj produktivity práce	17
5.5	Ostatné	18
6	Náklady na činnosti v oblasti výskumu a vývoja	19
7	Udalosti osobitného významu ktoré nastali po skončení účtovného obdobia za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	19
8	Kontakt	19
9	Správa audítora	20

1 Príhovor riaditeľa

Každý mesiac odpovedám v dotazníku pre Štatistický úrad na otázku: ako zložitá je predvídať ďalší ekonomický vývoj. Počas finančného roku 2022 som vždy odpovedal, že stredne ťažko. Preto, že som nechcel byť pesimista a odpovedať najnegatívnejšou možnou odpoveďou. Myslím, že to pomerne dobre charakterizuje vonkajšie prostredie, v ktorom NES vyvíjal svoje podnikateľské aktivity. Spomalená ekonomika koncom roku 2021 sa ešte ani nestihla nadýchnuť po pandémie a už ju dramaticky zasiahla brutálna Ruská agresia na Ukrajinu. Pandemickú neistotu vystriedala inflácia a rôzne stupne paniky ohľadom nedostatku alebo cien energií. Ak k tomu pripočítame dramatické predĺženie dodávok komponentov, tak určite môžeme skonštatovať, že podnikateľské prostredie bolo náročné.

Je jasné, že uvedené faktory sa na hospodárskych výsledkoch firmy negatívne prejavili. Najmä nedostatok zásoby objednávok z predchádzajúceho obdobia a nemožnosť ukončovať projekty včas boli kritické faktory. V danej situácii sme museli realizovať aj zákazky, v ktorých nebola obchodná marža na takej výške, ako by sme potrebovali. Napriek tomu, že výnosy boli o 16% vyššie ako v predchádzajúcom roku, nedokázali sme dosiahnuť kladný ekonomický výsledok. Preto bola veľmi dôležitá aj podpora materskej firmy DEL a.s., ktorá kapitálovo NES posilnila.

Mimoriadne si ceníme pretrvávajúcu nízku fluktuáciu zamestnancov, ktorá znamená, že pokračujeme v kumulácii znalostí a skúseností. Bez tejto bázy znalostí by kvalita našich zákazníckych riešení nebola takáto vysoká. Udržať si kvalitných zamestnancov v dnešnej dobe nie je jednoduché a firma na to musí reagovať okrem iného aj politikou odmeňovania. Veríme, že budúce pozitívne ekonomické výsledky nám umožnia byť v tejto oblasti ešte aktívnejší.

Veľmi pozitívne môžeme hodnotiť plnenia plánu zákaziek, kde sa podarilo získať zákazky v hodnote prevyšujúcej 10 miliónov EUR, čo je medziročný nárast o 20%. Najviac dodávok sme realizovali pre významných existujúcich zákazníkov, ako sú KrausMaffei, Continental Matador Truck Tires s.r.o., Continental Matador Rubber, s.r.o., Rona a.s., Essity Slovakia s.r.o., Delta Electronics(Slovakia), s.r.o., VIPO a.s., OHLA ŽS a.s. a ďalších.

Naše veľké skúsenosti z predchádzajúcich projektov v oblasti spracovania gumy využívame pre realizáciu projektu v Camacari v Brazílii, ktorý realizujeme ako prvá firma striktne podľa najnovších štandardov koncového zákazníka Continental. Know-how, získané v tomto náročnom projekte, vrátane skúšania software na digitálnom dvojčati, nám bude v budúcnosti poskytovať signifikantnú konkurenčnú výhodu pri podobných zákazkách. Okrem toho sa nám podarilo získať ďalších zákazníkov, pri ktorých je potenciál ďalšieho nárastu spolupráce. Jedná sa najmä o firmu OES, vďaka ktorej dodávame zdroj katódovej ochrany pre projekty veterných elektrární v Severnom mori a KUMAT s.r.o., vďaka ktorej sa NES dostal na trh zabezpečovacej techniky pre železničnú dopravu. Celkove môžeme konštatovať, že obchodná pozícia firmy sa výrazne posilnila. Sme radi, že podobne situáciu vidí aj naša financujúca banka SLSP, s ktorou spolupracujeme aj pri vyhodnocovaní rizík v prípade nových obchodných partnerov. Jej podpora v situácii, kedy sa projekty výrazne predlžujú je pre nás kľúčová.

Pri realizácii projektov pokračujeme vo využívaní outsourcingu. Okrem tradičných profesií ako sú montáže, pokračovanie v spolupráci v programovaní PLC s materskou firmou DEL, sme dramaticky rozšírili spoluprácu v oblasti osadzovania plošných spojov. Väčšie zákazky v oblasti vlastných výrobkov prispeli k dramatickému zvýšeniu produktivity pri oživovaní zariadení.

Naša pozícia najväčšieho nezávislého distribútora automatizačnej techniky Siemens na Slovensku sa nezmenila. Mimoriadne dlhé dodacie lehoty komponentov Siemens však túto oblasť značne komplikujú. Podarilo sa nám výrazne zvýšiť podiel služieb, najmä vo forme školení.

Do budúcnosti hľadáme s optimizmom. Politika nepresadzovať sa u našich klientov cenou sa ukázala ako správna. Silná obchodná pozícia nám umožňuje zamerať sa na trhy, kde naši klienti ocenia pridanú hodnotu našich riešení a vďaka tomu sa môžeme zamerať na nové perspektívne oblasti ako sú Industry 4.0, optické systémy na báze umelej inteligencie, špeciálne riešenia v oblasti rekuperácie elektrickej energie a ďalšie.

Som presvedčený, že NES bude ďalej rásť a písať ďalšie kapitoly svojej úspešnej 30 ročnej histórie. Potenciál na to rozhodne má, ak budeme pracovať spoločne, aby sme ho naplnili.



Ing. Róbert Hulák

Riaditeľ spoločnosti

2 Predstavenie spoločnosti

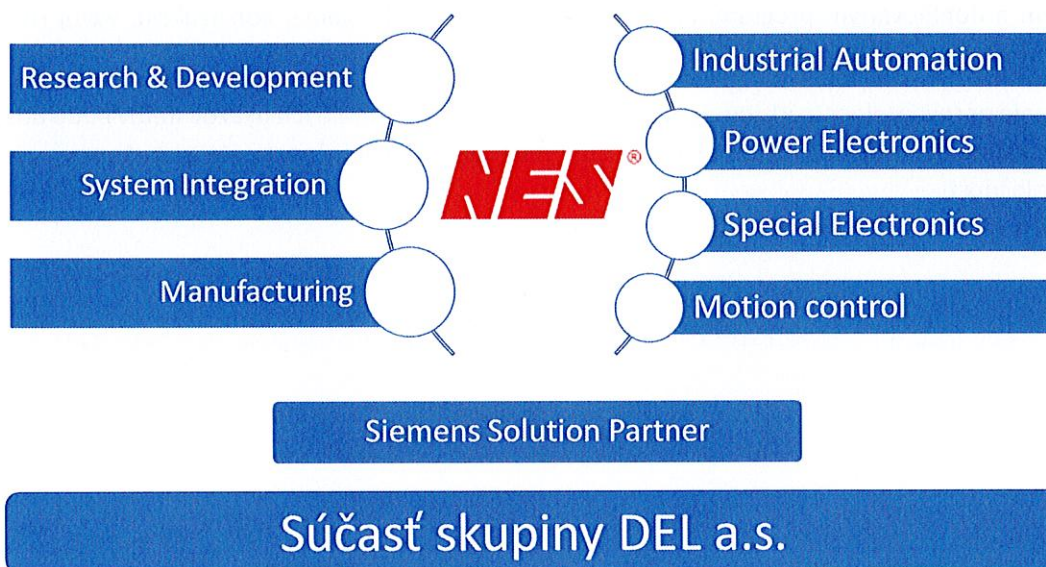
2.1 Úvod

Spoločnosť vznikla 08.11.2016 ako spoločnosť DELNES s.r.o., ktorej zakladateľom bola česká spoločnosť DEL, a.s.. V roku 2017 sa spoločnosť DELNES s.r.o. stáva právnym nástupcom spoločnosti NES Nová Dubnica s.r.o. v dôsledku zlúčenia. Na základe Zmluvy o zlúčení a rozhodnutia príslušných orgánov spoločností zaniká spoločnosť NES Nová Dubnica s.r.o. a právny nástupca preberá celý majetok, práva a záväzky, ako aj zamestnancov a v neposlednom rade názov zaniknutej spoločnosti.

DELNES s.r.o. sa tak od 1.5.2017 prezentuje na trhu ako NES Nová Dubnica s.r.o. a nadväzuje tak na 25 ročnú tradíciu pôsobenia tejto značky na trhu automatizačnej techniky a výkonovej elektroniky na Slovensku aj v zahraničí. Zároveň spojením s materskou spoločnosťou DEL a.s., ktorá má podobné zameranie na trhu v Českej republike a aj skúsenosti na zahraničných projektoch, sa stáva NES Nová Dubnica s.r.o. súčasťou väčšej a stabilnejšej skupiny. Cieľom akvizície je využitie synergických efektov v oblasti nákupu, výroby a obchodu a perspektívne aj prenesenie know-how z oblasti robotiky, v ktorej DEL a.s. patrí medzi popredných dodávateľov týchto technológií. Materská spoločnosť už dokázala, že má záujem všetky oblasti podnikania NES Nová Dubnica s.r.o. zachovať a organicky rozvíjať.

Spoločnosť sa zaoberá výskumom a vývojom, systémovou integráciou výroby a tiež distribuuje komponenty pre automatizáciu od firmy Siemens.

Pôsobíme v oblastiach priemyselnej automatizácie, výkonovej elektroniky, špeciálnej elektroniky a riadenia pohonov.



Dnes je NES Nová Dubnica s.r.o. schopná poskytovať komplexné služby pri projektoch automatizácie výrobných celkov, vývoja a výroby špecializovanej výkonovej elektroniky. Okrem toho je významným partnerom skupiny Siemens na Slovensku. Okrem distribúcie produktov, poskytuje poradenstvo aj autorizovaný servis niektorých typov výrobkov a certifikované školenia. Cieľom firmy je patriť k lídrom na slovenskom trhu v oblasti vývoja a výroby zariadení výkonovej elektroniky, impulznej techniky a taktiež v oblasti komplexnej automatizácie, s cieľom rozšíriť pôsobenie na otvorený trh Európskej únie. Cez svojich obchodných partnerov spoločnosť pôsobí aj na trhoch Blízkeho východu.

Podnikateľským cieľom NES Nová Dubnica s.r.o. je zvyšovanie kvality služieb pre našich zákazníkov v oblasti vývoja, výroby a dodávok zariadení výkonovej elektroniky, nabíjačiek, zdrojov, meracích prevodníkov, riadiacej a automatizačnej techniky, zariadení vysokého napätia, automatizácie, dodávok komplexných elektrotechnických dodávok v rôznych typoch priemyslu vrátane strojárkeho a chemického - hlavne v oblasti výroby pneumatík a ostatných výrobkov z gumy.

V portfóliu riešení zostávajú zariadenia pre železničnú infraštruktúru pre koľajové vozidlá - hlavne pre modernizáciu dieselelektrických lokomotív.

V poslednej dobe pribudli riešenia pre elektromobilitu a úložiská elektrickej energie. Spoločnosť je mimoriadne silná v oblasti najnáročnejších zadaní v oblasti riadenia pohonov.

Dôraz kladieme na rozvoj vzdelania a vysokú odbornú úroveň zamestnancov a ich permanentný odborný a osobnostný rozvoj a etický prístup k práci.

Spoločnosť vlastní moderné priestory v Novej Dubnici s celkovou úžitkovou plochou cca 3500 m² a nové výrobné priestory v Ilave s plochou cca 1200 m².

Na riešenie úloh je primerane vybavená modernou prístrojovou a výpočtovou technikou s priebežne aktualizovaným a doplňovaným programovým vybavením pre projektovanie, konštrukciu, vývoj HW a vývoj SW.

Pre zabezpečenie porovnateľnosti údajov o vývoji ekonomických a personálnych ukazovateľov budú údaje v jednotlivých kapitolách odrážať nielen aktuálny stav nástupníckej spoločnosti, ale aj historický vývoj zaniknutej spoločnosti.

2.2 Základné údaje

Obchodné meno : NES Nová Dubnica s.r.o.
Sídlo : M. Gorkého 820/27
018 51 Nová Dubnica
IČO : 50 581 881
Registrácia : OR Okresného súdu v Trenčíne, oddiel: Sro, vložka 33823/R
Právna forma : Spoločnosť s ručením obmedzeným
Výška základného imania : 40 280 EUR Rozsah splatenia: 40 280 EUR
Počet spoločníkov : 2

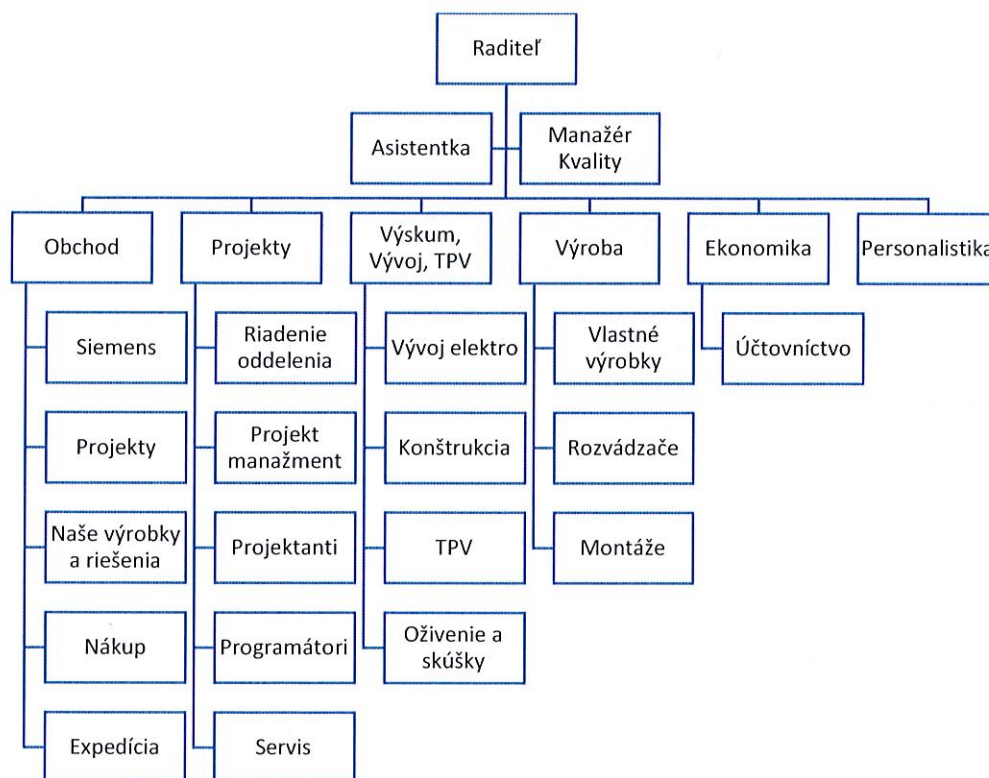
- DEL a.s.
Biskupský dvůr 1146/7
Praha 1, Nové Město 110 00
Česká republika
- DEL CZ, s.r.o.
Strojírenská 2270/38
Žďár nad Sázavou 591 01
Česká republika

Dátum vzniku : 08.11.2016 (právny nástupca spoločnosti založenej 31.7.1992)

2.3 Predmet činnosti:

- výroba, inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov
- výroba zariadení pre riadenie priemyselných procesov
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- projektovanie elektrických zariadení
- sprostredkovanie obchodu
- podnikateľské poradenstvo
- veľkoobchod mimo koncesovaných živností
- montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení a výroba zariadení nízkeho napätia
- montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení a výroba zariadení vysokého napätia
- inžinierska činnosť v elektrotechnike
- organizácia školení v oblasti elektrických a elektronických prístrojov
- organizovanie kurzov, školení a seminárov
- finančný leasing
- prekladateľské a tlmočnicke služby /mimo úradných prekladov/
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výskum a vývoj technologických a elektrotechnických zariadení pre všeobecné použitie

2.4 Organizačná štruktúra



2.5 Štatutárny orgán

Konatelia:

- Ing. Jiří Kabelka
- Ing. Milan Kamarýt
- Ing. Róbert Hulák

2.6 Vedenie spoločnosti

Vedenie spoločnosti : Ing. Robert Hulák, riaditeľ spoločnosti, konateľ

- Ing. Milan Kamarýt, technický poradca, konateľ
- Ing. Miroslava Lacková, vedúca oddelenia ekonomiky
- Ing. Marek Gašpar, obchodný riaditeľ
- Ing. Andrea Regendová-personalista

2.7 Politika kvality

Systém manažmentu kvality spoločnosti bol certifikovaný renomovanou certifikačnou autoritou Bureau Veritas, podľa poslednej verzie normy ISO9001:2015. Spoločnosť sa pri svojej činnosti dôsledne riadi politikou kvality, ktorú každoročne prehodnocuje a dopĺňa. NES Nova Dubnica s.r.o. je známa kvalitou a trvácnosťou svojich výrobkov. Túto povest si veľmi ceníme a urobíme všetko pre to, aby sme si ju zachovali aj do budúcnosti.



2.8 Dopad na životné prostredie

Spoločnosť zohľadňuje princípy trvalej udržateľnosti a efektívnosti pri ďalšom rozvoji a stanovení dlhodobých cieľov, pre vybudovanie ekologickej spoločnosti budúcnosti.

Cieľom spoločnosti je udržať vplyvy na životné prostredie a spotrebu energií na najnižšej možnej úrovni, dodržiavať platné právne predpisy v oblasti ochrany životného prostredia, rozhodnutia orgánov štátnej správy a prijímať preventívne opatrenia pre prípad vzniku havárií.

Náklady na ochranu životného prostredia

Názov položky	Účtovné obdobie 1.10.2021 - 30.09.2022
Náklady na ochranu životného prostredia	44 029 €

2.9 Ľudské zdroje

K 30.9.2022 spoločnosť zamestnávala 104 zamestnancov. Štruktúra zamestnancov sa oproti minulým obdobiam výrazne nemenila. Vo firme sú vyvážené zastúpení zamestnanci s vyšším vzdelaním, ktorí sa podieľajú najmä na vývoji a realizácii projektových, softvérových prácach a ostatní zamestnanci, ktorí realizujú výrobu vlastných výrobkov a podieľajú sa na montáži projektov automatizácie.

Firma sa snaží udržiavať a rozvíjať špecifické know-how v oblastiach riadenia pohonov, programovanie PLC a vizualizácie, vývoj výkonovej elektroniky. Vo všetkých týchto oblastiach patrí firma medzi špičkové na Slovensku. Veľkou konkurenčnou výhodou je tiež vysoká kvalita montážnej skupiny.

2.10 Sociálna politika

Vďaka motivácii našich zamestnancov vieme dosiahnuť napĺňanie cieľov našej spoločnosti. Motivovaný zamestnanec je pre nás spoľahlivým článkom firmy, kde sa každý jednotlivec svojou kvalitnou a efektívnou prácou podieľa na jej rozvoji.

Staráme sa o zamestnancov

1. príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov nad rozsah ustanovený osobitnými predpismi, výber z viacerých druhov jedál vo vlastnej jedálni, poskytovanie stravných lístkov a finančných príspevkov v prípadoch, keď nie je možné zabezpečiť stravovanie
2. príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie
3. bezúročné pôžičky zo sociálneho fondu
4. vzdelávanie - spoločnosť má záujem na vzdelávaní svojich zamestnancov a zabezpečiť tak kvalifikovaných, vzdelaných a schopných ľudí potrebných k uspokojovaniu súčasných a budúcich potrieb spoločnosti. Pre svojich zamestnancov zabezpečuje individuálne a skupinové výuky cudzích jazykov, školenia a semináre vyplývajúce zo zákona, odborné a profesijné vzdelávanie.

Pomôžeme príspevkom

- pri narodení dieťaťa zamestnancovi poskytuje zamestnávateľ príspevok zo sociálneho fondu vo výške 100 €

Myslíme na váš oddych a rodinu

- účasť na kultúrnych a športových podujatiach
- služby, ktoré zamestnanec využíva na regeneráciu pracovnej sily (napr. permanentky na krytú plaváreň,...)
- Športový deň, Vianočný večierok
- poskytnutie rekreačného príspevku

Odmeňujeme

- 13. a 14. plat pri dobrých hospodárskych výsledkoch
- odmeny za dosiahnuté úspory pri nákupe materiálu
- odmeny zo zisku za vybraných zákazníkov pre obchodné oddelenie
- individuálne mimoriadne odmeny
- príplatky za prácu za sťažených podmienok (mimo firmu, sťažené prostredie)
- pracovné jubileá

2.11 Vývoj zamestnanosti

Spoločnosť v sledovanom hospodárskom roku získala ustálený pracovný kolektív. Vzhľadom na rozvíjajúce sa trendy v oblasti priemyselnej výroby má spoločnosť záujem rozšíriť svoje pôsobenie v oblasti robotizácie s využitím know-how materskej spoločnosti DEL, a.s. V tejto súvislosti plánuje doplniť stav svojich zamestnancov o pracovníkov s požadovaným vzdelaním a skúsenosťami.

Rok	Počet zamestnancov k 30.09.	Priemerný počet zamestnancov
2016	109	109.8
2017	Výročnú správu sme nezostavovali	
2018	116	113.0
2019	116	116.5
2020	110	113.5
2021	106	107.5
2022	104	103

3 Budúci vývoj spoločnosti

Firma sa pri svojom rozvoji riadi vypracovaným strategickým plánom, ktorý predpokladá postupný nárast v objemových aj kvalitatívnych ukazovateľoch. Samozrejme plánujeme udržať všetky kľúčové oblasti pôsobenia firmy, či už v oblasti riadenia pohonov, výkonovej elektroniky a automatizácie výrobných procesov. Postupne budeme preberať know-how v oblasti robotiky od materskej firmy DEL a.s., nakoľko táto oblasť poskytuje do budúcnosti zaujímavé možnosti rozvoja. Synergie s materskou firmou, ktoré už využívame v oblasti nákupu, budeme postupne rozširovať aj do oblasti projekcie a programovania.

Budeme pokračovať v zavádzaní metód finančného kontroingu a projektového riadenia aj v oblasti vývoja, aby sme dokázali naše riešenia poskytovať za konkurencie schopné ceny.

Aby bolo možné tieto ciele splniť, budeme sa zameriavať na rozvoj ľudského potenciálu v technickej oblasti, ale aj v oblasti mäkkých zručností.

3.1 Misia

- NES je dodávateľom riešení pre automatizáciu, riadenie pohonov a distribútorom špičkovej automatizačnej techniky. Zaoberá sa výskumom a vývojom zariadení na premenu a uskladňovanie elektrickej energie. Ku svojim produktom a systémom dodáva komplexné služby.
- Neustále sa snažíme zvyšovať pridanú hodnotu našich riešení s cieľom využiť zdroje pre rast spoločnosti, zlepšenie možností odmeňovania a vytváranie hodnoty pre majiteľov firmy.
- Firma stavia na pozitívnej firemnej kultúre, snaží sa podporovať osobný rozvoj zamestnancov.

3.2 Vízia

- NES bude významným dodávateľom riadiacich systémov, zariadení na premenu elektrickej energie a riadenie pohonov na zvolených trhoch.
- Budeme sa presadzovať na trhu vďaka know-how a flexibilitě riešení.
- Oblasť predaja tovaru podporíme službami a naše riešenia v oblasti silovej elektroniky budú založené na špecifickom know-how.

4 Ekonomické výsledky

4.1 Vývoj tržieb

V roku 2022 mala spoločnosť účtovné obdobie od 01.10.2021 - 30.09.2022.

TRŽBY Z PREDAJA VÝROBKOV SLUŽIEB	Plán 2022	Predaj 01.10.2021 – 30.09.2022	Plnenie plánu v %
Tržby za vlastné výrobky	3 100 000	2 256 380	72,79
Projekty, služby	4 200 000	2 504 480	59,63
Siemens, tovar	3 220 000	3 264 223	101,37
SPOLU	10 520 000	8 025 083	76,28

4.2 Prehľad najväčších obchodných partnerov – odberateľov

Dominantnými zákazníkmi v roku 2022 bola medzinárodná spoločnosť Continental Matador Truck Tires s.r.o., ktorej dodávame komplexné projekty pre automatizáciu do výroby gumárenských produktov a spoločnosť MATADOR Industries, a.s., ktorá je jedným z najväčších odberateľov komponentov Siemens. Štruktúra odberateľov je približne rovnaká v porovnaní za posledných 12 mesiacov. Zmeny v rozsahu dodávok pre hlavných zákazníkov sú ovplyvnené faktom, že sú to firmy, ktoré realizujú projekty a podľa ich veľkosti a časovania majú vplyv aj na naše subdodávky.

Firma	% podiel na tržbách
Continental Matador Truck Tires s.r.o.	4,11%
MATADOR Industries, a.s.	3,75 %
Continental Matador Rubber, s.r.o.	3,52 %
RONA, a.s.	3,49 %
VIPO a.s.	3,10 %

4.3 Prehľad najväčších obchodných partnerov – dodávateľov

Medzi našimi dodávateľmi tradične dominovala firma Siemens s.r.o., ktorej komponenty využívame v našich riešeníach na projektoch automatizácie a aj distribuujeme systémovým integrátorom. V tejto oblasti sme najväčším partnerom firmy Siemens na Slovensku, s ktorým máme dlhodobu uzatvorenú rámcovú zmluvu. Žiadne zmeny v tomto ohľade sa neočakávajú.

Firma	% podiel na dodávkach
SIEMENS, s.r.o.	46,49 %
MIKRASTAV EU s.r.o.	5,17 %
Priemtech, s.r.o.	2,83 %
Marino Solutions SIA	2,09 %
Erhardt+Leimer GmbH	2,06 %

5 Finančné ukazovatele

Spoločnosť NES Nová Dubnica s.r.o. používa pre vedenie účtovníctva informačný systém SPIN firmy Asseco Solutions, a.s. Bratislava. Tento systém umožňuje vedenie účtovníctva v súlade s platnými právnymi predpismi a všeobecnými účtovnými zásadami.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT K 30.09.22 v eur	
Čistý obrat	8 025 083
Výnosy z hospodárskej činnosti	9 030 960
Tržby z predaja tovaru	3 264 223
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	4 760 860
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	993 671
Aktivácia	4 661
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7 545
Náklady na hospodársku činnosť	9 219 927
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2 838 751
Spotreba materiálu, energie a služieb	2 394 864
Opravné položky k zásobám	14 289
Služby	915 142
Osobné náklady	2 902 916
Dane a poplatky	15 867
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	100 607
Zostat. cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 066
Ostatná náklady na hospodársku činnosť	36 425
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-188 967
Pridaná hodnota	2 860 369
Výnosy z finančnej činnosti	9 046
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0
Výnosové úroky	6 019
Kurzové zisky	3 027
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0
Náklady na finančnú činnosť	85 767
Nákladové úroky	66 121
Ostatné náklady na finančnú činnosť	18 982
Kurzové straty	664
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-76 721
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-265 688
Daň z príjmov odložená	-26 670
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-239 018

Skutočnosť, že spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2021/202 o 16,33 % vyššie výnosy z hospodárskej činnosti oproti predchádzajúcemu obdobiu, ukazuje, že na pokrytie nákladov z hospodárskej činnosti je ich výška nedostatočná a výsledok hospodárenia sa dostal do záporných čísiel. Negatívny výsledok bol spôsobený najmä vplyvom rusko-ukrajinského konfliktu, výrazným meškaním dodávok materiálu a následným odsúvaním termínov odovzdania zákaziek. Vysoký objem projektov a zákaziek na rok 2022/2023 nám dáva predpoklad návratu k rastovej trajektórii zvyšovanie obratu a k dosiahnutiu ziskovosti v ďalších rokoch.

5.1 Návrh vysporiadanie straty

Návrh pre valné zhromaždenie na vysporiadanie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1.10.2021-30.09.2022 je nasledovný::

1. Suma 239 018 € bude prevedená do neuhradených strát minulých rokov s cieľom jej umorenia zo zisku budúcich období.

5.2 Štruktúra aktív a pasív

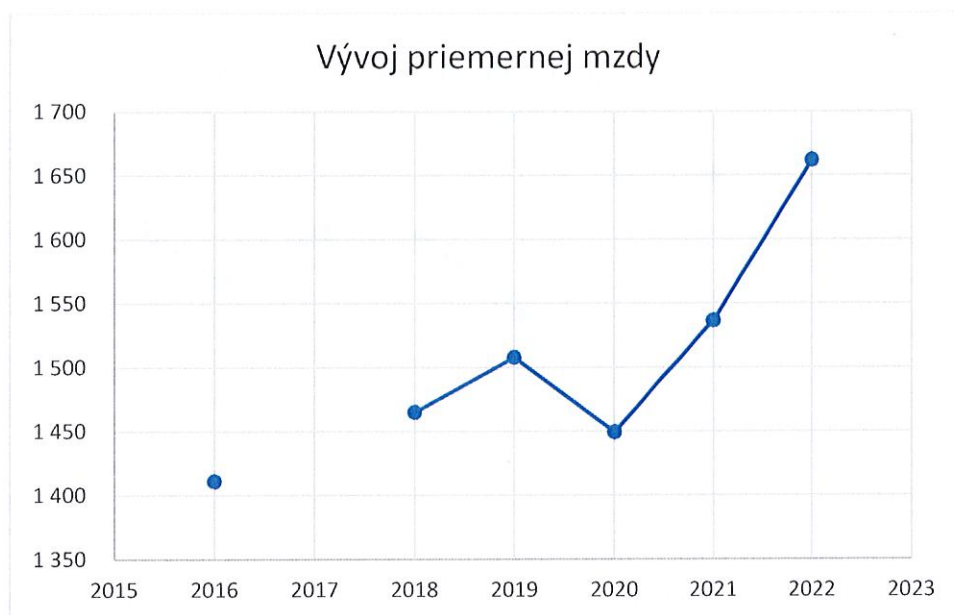
AKTÍVA CELKOM	4 999 002
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
Neobežný majetok	1 215 868
Dlhodobý nehmotný majetok	28 794
Dlhodobý hmotný majetok	906 734
Dlhodobý finančný majetok	280 340
Obežný majetok	3 763 991
Zásoby	2 239 451
Dlhodobé pohľadávky	0
Krátkodobé pohľadávky	1 473 773
Finančné účty	50 767
Časové rozlíšenie	19 143

PASÍVA CELKOM	4 999 002
Vlastné imanie	451 090
Základné imanie	40 280
Kapitálové fondy	1 000 000
Zákonné rezervné fondy	4 028
Oceňovacie rozdiely z precenenia	227 627
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-581 827
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-239 018
Závázky	4 541 941
Rezervy	123 944
Dlhodobé záväzky	86 429
Dlhodobé bankové úvery	1 052 642
Krátkodobé záväzky	2 105 763
Bankové úvery a výpomoci	1 173 163
Časové rozlíšenie	5 971

5.3 Odmeňovanie

V roku 2022 došlo k nárastu priemernej hrubej mzdy. Údaje v grafe nie sú porovnateľné, nakoľko údaje pre rok 2018 sú počítané len za účtovné obdobie 01.01.-30.09.2018, z dôvodu prechodu na hospodársky rok.

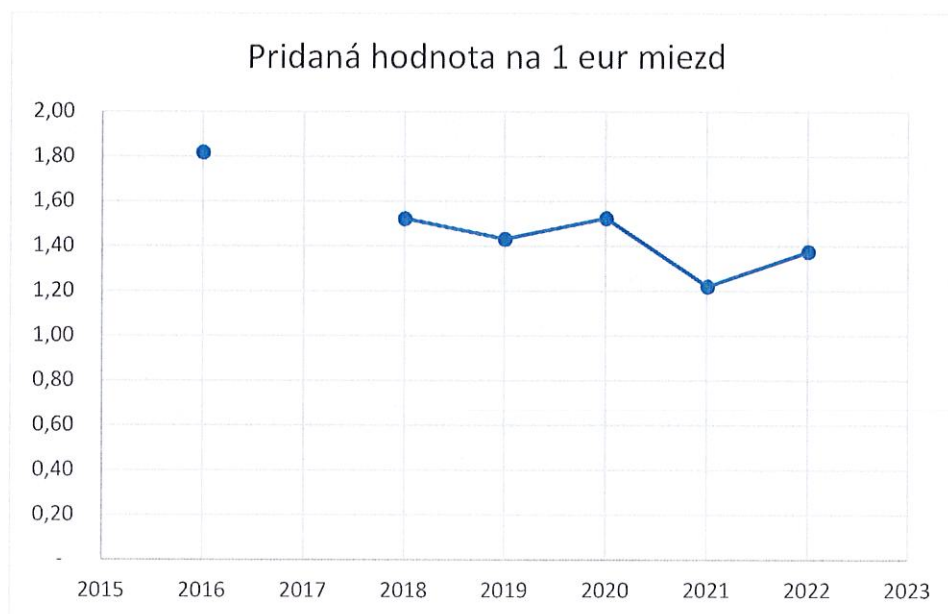
Rok	Priemerná mzda na zamestnanca
2016	1 410.90
2017	Výročnú správu sme nezostavovali
2018	1 464.76
2019	1 507.66
2020	1 449.26
2021	1 536,37
2022	1 661,76



5.4 Vývoj produktivity práce

Produktivita práce s použitím výnosov má klesajúci trend aj vzhľadom k tomu, že výška výnosov poklesla. Zároveň však klesol aj počet zamestnancov. Pokles pridanej hodnoty na 1 EUR miezd je spôsobený najmä nárastom priemernej hrubej mzdy, poklesom produktivity práce a väčším tlakom v konkurenčnom prostredí, najmä z pohľadu nedostatku kvalifikovaných pracovníkov. Oba tieto ukazovatele bude manažment firmy v budúcnosti podrobne sledovať.

Rok	Pridaná hodnota na zamestnanca	Pridaná hodnota na 1 EUR miezd
2016	30 766.65	1.82
2017		
2018	20 060.87	1.52
2019	25 872.91	1.43
2020	26 498.80	1.52
2021	22 212,57	1,22
2022	27 241,61	1,38



5.5 Ostatné

Spoločnosť nenadobudla vlastné obchodné podiely.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

6 Náklady na činnosti v oblasti výskumu a vývoja

Už od roku 1992 dodáva firma NES Nová Dubnica s.r.o. modernú výkonovú elektroniku s nízkou energetickou náročnosťou prakticky do všetkých oblastí priemyslu (Strojársky a automobilový priemysel, hutnícky priemysel, cementárne a vápenky, chemický priemysel, galvanizovne, plynárenský a vodárenský priemysel, energetika...) V oblasti aplikácií pre železnice a trolejové trate vyvíja firma unikátne zariadenia zlepšujúce bezpečnosť prepravy.

Vlastný vývoj a výroba je jedným z hlavných pilierov na ktorom firma stojí. Zahŕňa najmä výrobky pre široké použitie v priemysle (nabíjače a vybíjače akumulátorov, zdroje: AC/AC, AC/DC, DC/DC, striedače, meniče, prevodníky...). Pri týchto výrobkoch sa kladie doraz najmä na nízku spotrebu energií. Nedeliteľnou súčasťou jej aktivít je servisná činnosť všetkých realizovaných zariadení.

Názov položky	Účtovné obdobie 01.10.-30.09.2022
Materiálové náklady	18 595,00
Mzdové náklady	66 976,00
Réžijné náklady	4 465,00
Náklady na činnosti v oblasti výskum a vývoj	90 036,00

7 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po 30. septembri 2022 k dátumu zostavenia výročnej správy nenastali žiadne skutočnosti osobitného významu.

8 Kontakt

NES Nová Dubnica s.r.o.	M. Gorkého 820/27 018 51 Nová Dubnica, Slovensko
Tel.: +421-42-4401-111	Web: www.nes.sk Email: info@nes.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za obdobie od 01.10.2021 – 30.09.2022

z auditu riadnej účtovnej závierky a výročnej správy

spoločnosti s ručením obmedzeným

NES Nová Dubnica s.r.o.

Nová Dubnica

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným
NES Nová Dubnica s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti NES Nová Dubnica s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 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 30. septembru 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 auditorských 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 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Účtovnú závierku spoločnosti NES Nová Dubnica s.r.o. za predchádzajúci rok auditoval iný audítor, ktorý vo svojej správe zo dňa 22. marca 2022 vyjadril nepodmienенý názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť auditorskej spoločnosti 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 auditorských 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 auditorských 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 auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské 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 auditorské 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť 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 auditorských 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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 k 30.9.2022 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.

Nemšová, 5. jún 2023

ZSP Audit s. r. o.
Vlárska 2026/6
914 41 Nemšová
Licencia UDVA č. 427




Zodpovedný audítor
Ing. Zuzana Porubčanová
Licencia UDVA č. 1040

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.09.2022

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 Ć D Ě 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 2120377963 IČO 50581881 SK NACE 27.12.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 10 2021 do 9 2022 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 2020 do 9 2021
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

NES Nová Dubnica s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M. GORKÉHO

Číslo

820 / 27

PSČ

Obec

01851 NOVÁ DUBNICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu v Tr
enčine, oddiel Sro, vložka č. 33823/R

Telefónne číslo

042 4401 111

Faxové číslo

042 4401 201

E-mailová adresa

INFO@NES.SK

Zostavená dňa:

08.03.2023

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	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 2 7 1 7 1 7	4 9 9 9 0 0 2	
			2 2 7 2 7 1 5	3 9 6 9 9 4 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 4 2 4 4 3 8	1 2 1 5 8 6 8	
			2 2 0 8 5 7 0	1 2 6 5 2 9 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 9 6 7 9 5	2 8 7 9 4	
			3 6 8 0 0 1	4 5 4 0 9	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 8 7 4 9 3	2 8 7 9 4	
			3 5 8 6 9 9	4 5 4 0 9	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	9 3 0 2		
			9 3 0 2		
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	2 7 4 7 3 0 3	9 0 6 7 3 4	
			1 8 4 0 5 6 9	9 3 5 1 6 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 9 7 1 5	2 9 7 1 5	
				2 9 7 1 5	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 6 9 8 0 8 0	8 2 3 6 5 8	
			8 7 4 4 2 2	8 3 8 4 8 0	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 1 8 3 0 4	5 2 7 6 1	
			8 6 5 5 4 3	6 5 2 1 9	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					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 0 0 6 0 4	
				1 0 0 6 0 4	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		6 0 0	6 0 0
					1 7 5 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21		2 8 0 3 4 0	2 8 0 3 4 0
					2 8 4 7 2 6
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22		2 8 0 3 4 0	2 8 0 3 4 0
					2 8 4 7 2 6
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	Netto	
			Korekcia - časť 2		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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 8 2 8 1 3 6	3 7 6 3 9 9 1	
			6 4 1 4 5		2 6 8 1 5 0 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 2 8 0 3 7 5	2 2 3 9 4 5 1	
			4 0 9 2 4		1 1 0 5 0 3 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 3 3 2 1 1	5 1 4 5 7 8	
			1 8 6 3 3		4 0 1 3 6 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 3 9 3 4 8 4	1 3 9 3 4 8 4	
					3 9 5 6 6 7
3.	Výrobky (123) - /194/	37	8 3 3 6 4	8 1 4 1 2	
			1 9 5 2		8 5 5 5 8
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 7 0 3 1 6	2 4 9 9 7 7	
			2 0 3 3 9		2 2 2 4 4 5
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
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 Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2	
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			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 9 6 9 9 4	1 4 7 3 7 7 3	
			2 3 2 2 1		1 4 0 7 4 3 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 4 8 8 9 0 2	1 4 6 5 6 8 1	
			2 3 2 2 1		1 3 9 5 9 7 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 8 6 1 1	1 8 6 1 1	
					8 0 9 5
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 4 7 0 2 9 1	1 4 4 7 0 7 0	
				2 3 2 2 1		1 3 8 7 8 7 8
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		8 0 9 2	8 0 9 2	
						8 7 2 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				
						2 7 3 7
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 podieľy (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	2	
				Brutto - časť 1 Netto	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		5 0 7 6 7	5 0 7 6 7
					1 6 9 0 4 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		1 1 9 1 0	1 1 9 1 0
					3 1 1 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		3 8 8 5 7	3 8 8 5 7
					1 6 5 9 2 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		1 9 1 4 3	1 9 1 4 3
					2 3 1 4 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
					1 2 5
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 8 5 8 3	1 8 5 8 3
					2 0 9 9 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		5 6 0	5 6 0
					2 0 1 8

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	4 9 9 9 0 0 2	3 9 6 9 9 4 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 5 1 0 9 0	3 6 5 8 7 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 0 2 8 0	4 0 2 8 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 0 2 8 0	4 0 2 8 0
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	1 0 0 0 0 0 0	6 5 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 0 2 8	4 0 2 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 0 2 8	4 0 2 8
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	2 2 7 6 2 7	2 5 3 3 9 6
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	2 2 7 6 2 7	2 5 3 3 9 6
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 5 8 1 8 2 7	- 3 7 6 1 6 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (I-/429)	99	- 5 8 1 8 2 7	- 3 7 6 1 6 0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- ble po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 2 3 9 0 1 8	- 2 0 5 6 6 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 5 4 1 9 4 1	3 6 0 0 3 4 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 6 4 2 9	9 0 5 1 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky 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.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 4 1 7	7 2 1 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	2 1 3 8 3	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 6 6 2 9	8 3 2 9 9



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



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



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	2 8 6 0 3 6 9	2 3 5 4 5 3 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9 0 4 6	5 8 9 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
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	6 0 1 9	4 1 2 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	6 0 1 9	4 1 2 9
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 0 2 7	1 7 6 9
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	8 5 7 6 7	8 7 3 4 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6 6 1 2 1	7 2 3 2 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 1 6 1 2	1 2 9 9 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 4 5 0 9	5 9 3 2 7
O.	Kurzové straty (563)	52	6 6 4	1 2 4 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 8 9 8 2	1 3 7 7 4



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	- 7 6 7 2 1	- 8 1 4 4 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 2 6 5 6 8 8	- 1 2 5 4 7 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 2 6 6 7 0	8 0 1 9 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 6 6 7 0	8 0 1 9 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	— — —	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 2 3 9 0 1 8	- 2 0 5 6 6 7

I. Všeobecné informácie			
(1)	Obchodné meno:	NES Nová Dubnica s.r.o.	
	Sídlo:	M. Gorkého 820/27, 01851 Nová Dubnica	
	Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania:		
	- výroba, inštalácia, opravy el. strojov a prístrojov - výroba zariadení pre riadenie priemyselných procesov - montáž, oprava, údržba meracej a regulačnej techniky, vyhradených elektrických zariadení - projektovanie elektrických zariadení - inžinierska činnosť v elektrotechnike - organizácia školení v oblasti elektrotechnických a elektronických prístrojov - veľkoobchod mimo koncesovaných živností - výskum a vývoj elektrotechnických zariadení pre všeobecné použitie		
(2)	Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách		
	Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.		
(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	31.3.2022	
(4)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		
(5)	Údaje o skupine účtovných jednotiek		
	ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	X
a)	Obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska účtovná jednotka		
	Meno :	DEL a. s	
	Sídlo :	Biskupský dvůr 1146/7, 110 00 Praha 1, Česká republika	
b)	Obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska ÚJ, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a)		
	Meno :	DEL a. s	
	Sídlo :	Biskupský dvůr 1146/7, 110 00 Praha 1, Česká republika	
c)	Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)		
	Biskupský dvůr 1146/7, 110 00 Praha 1, Česká republika		
d)	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	ÁNO	X NIE
	ÚJ je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú ÚZ podľa § 22	ÁNO	X NIE
	Obchodné meno a sídlo materskej ÚJ	§ 22 ods.8	Biskupský dvůr 1146/7, 110 00 Praha 1, Česká republika
	Obchodné meno a sídlo dcérskych ÚJ	§ 22 ods.10 a 12	DEHOR - elspec, Litvínov s.r.o., Jiráskova 413, 436 01 Litvínov, Česká Republika
(6)	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	103	106
	Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	104	106
	Počet vedúcich zamestnancov	14	13

II. Informácie o prijatých postupoch				
(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE
Spoločnosť vykazuje dva roky stratu z prevádzky, ktorá je spôsobená vplyvom covid19 i zvyšujúcimi nákladmi na energie a materiál.				
Spoločníci spoločnosti vložili v priebehu obdobia kapitálový vklad vo výške 350 tis. EUR. Spoločnosť sleduje pravidelne ukazovatele podniku v kríze a v prípade že by v budúcnosti došlo k prekročeniu ukazovateľov plánujú spoločníci pokračovať so zvyšovaním vlastného imania kapitálovými vkladmi.				
Schopnosť spoločnosti pokračovať v činnosti ako zdravo fungujúci podnik a realizovať svoje aktíva a splácať záväzky v sumách v akých sú vykázané v tejto účtovnej závierke závisí od úspešnej realizácie podnikateľského plánu a pokračujúcej podpory spoločníkov.				
(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE X
(3)	Informácia 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.			
Údaj sa nevyskytuje.				
(4)	Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti			
a)	Obstarávacou cenou			
	1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	X		
	2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	X		
	3. podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov			
	4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI			
	5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,	X		
	6. záväzky pri ich prevzatí			
	Vlastnými nákladmi			
	1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	X		
	2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	X		
	3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou			
	Menovitou hodnotou			
	1. peňažné prostriedky a ceniny	X		
	2. pohľadávky pri ich vzniku	X		
	3. záväzky pri ich vzniku	X		
	Reálnou hodnotou			
	1. majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti			
	2. majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku, jeho časti a majetok a záväzky nadobudn. zámenou			
	3. cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní	X		
	Metódou vlastného imania			
	1. dlhodobý finančný majetok - podiel v dcérskej účtovnej jednotke	X		
	Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení			
	Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom	X		
	Metódou FIFO			
	Obstarávacia cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (VNO)	X		
	Pri vyskladaní sa VNO rozpúšťajú nasledovne: $VNO / (PS \text{ zásob} + \text{príjem zásob}) \times \text{výdaj zásob}$	X		
	Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období (menovitá hodnota) sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím	X		
	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.	X		

	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcim istine a náklady súvisiace s obstaraním		
	Daň z príjmov splatná -- daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 21 %		X
	Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.		X
	Cudzia mena		
	Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).		
	Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.		
	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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu		
b)	Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku		
	Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované		
	Opravná položka k pohľadávkam	Podľa kritérií definovaných v zákone o dani z príjmov	X
		Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia	
	Opravná položka k zásobám	Odborným odhadom	X
c)	Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv		
	Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou		X
	Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam	Odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti	X
	Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám	Výpočtom podľa stavu nevyčerpaných dovolení	X
	Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám -- zdravotné a sociálne poistenie	% z nevyčerpaných dovolení podľa príslušných predpisov	X
d)	Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou		
		Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.	X
	Úrokový swap	Reálna hodnota úrokových swapov vychádza z makléřských odhadov. Prímeranosť týchto odhadov sa testuje diskontovaním odhadovaných budúcich peňažných tokov podľa podmienok a splatností každého kontraktu a s použitím trhových úrokových sadzieb pre podobné nástroje ku dňu ocenenia. Reálne hodnoty odrážajú úrokové riziko nástroja a zahŕňajú úpravy s prihliadnutím na úverové riziká Spoločnosti a protistrany, tam kde je to vhodné.	X
e)	Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi		
	Údaj sa nevyskytuje		
f)	Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy		
	Dlhodobý nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.		X
	Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.		
	Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.		X
	Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako :	2 400	X
	Samostatné huteľné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1 700	X

	Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Rovnomerné odpisy	Zrýchlené odpisy
	softvér		4	X	
	Počítače, kancelárska technika, prístroje	1	4	X	
	Osobné automobily	1	4	X	
	Stroje, prístroje a zariadenia KP 28.22, 28.29, 28.4	2	6	X	
	Zariadenie na úpravu vody, skladový kontajner	2	6	X	
	Nástenná klimatizácia, vysokozdvížny vozík, zdvíhač	2	6	X	
	Hydraulický generátor, rozvádzač	3	8	X	
	Klimatizácia, výťah, prístrešok na bicykle	4	12	X	
	Budovy	5	20	X	
g)	Informácia o poskytnutých dotáciách a ich ocenenie		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	UPSvAR	Národný projekt „Prvá pomoc“	2 929	446 611	
(5)	Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.				
	Opis	Účet	+/- HV Bežné obdobie	+/- Vplyv na vlastné imanie	
	Údaj sa nevyskytuje				

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy								
1.	AKTÍVA							
a)	Dlhodobý majetok							
	Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
	Prvotné ocenenie							
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	380 168	0	0	9 302	0	389 470
	Prírastky		7 550					7 550
	Úbytky		225					225
	Presuny							0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	387 493	0	0	9 302	0	396 795
	Oprávky							
	Stav na začiatku účtovného obdobia		334 759			9 302	0	344 061
	Prírastky		24 165					24 165
	Úbytky		225					225
	Presuny							0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	358 699	0	0	9 302	0	368 001
	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	45 409	0	0	0	0	45 409
	Stav na konci účtovného obdobia	0	28 794	0	0	0	0	28 794
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
	Prvotné ocenenie							
	Stav na začiatku účtovného obdobia		370 857			9 302	0	380 159
	Prírastky		9 311				9 040	18 351
	Úbytky						9 040	9 040
	Presuny							0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	380 168	0	0	9 302	0	389 470
	Oprávky							
	Stav na začiatku účtovného obdobia		309 885			9 302	0	319 187
	Prírastky		24 874				9 311	34 185
	Úbytky						9 311	9 311
	Presuny							0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	334 759	0	0	9 302	0	344 061

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	60 972	0	0	0	0	0	60 972
Stav na konci účtovného obdobia	0	45 409	0	0	0	0	0	45 409
Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 715	1 660 166	907 056	100 604	1 750	0	2 699 291	
Prírastky		36 764	11 248				48 012	
Úbytky							0	
Presuny		1 150			-1 150		0	
Stav na konci účtovného obdobia	29 715	1 698 080	918 304	100 604	600	0	2 747 303	
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	821 686	841 837	100 604	0	0	1 764 127	
Prírastky		52 736	23 706				76 442	
Úbytky							0	
Presuny							0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	874 422	865 543	100 604	0	0	1 840 569	
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	29 715	838 480	65 219	0	1 750	0	935 164	
Stav na konci účtovného obdobia	29 715	823 658	52 761	0	600	0	906 734	
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 715	1 660 166	875 609	101 044	23 255		2 689 789	
Prírastky			45 568		24 063		69 631	
Úbytky			14 121	440	45 568		60 129	
Presuny							0	
Stav na konci účtovného obdobia	29 715	1 660 166	907 056	100 604	1 750	0	2 699 291	

Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		769 425	821 923	101 044			1 692 392
Prírastky		52 261	34 035				86 296
Úbytky			14 121	440			14 561
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	821 686	841 837	100 604	0	0	1 764 127
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	29 715	890 741	53 686	0	23 255	0	997 397
Stav na konci účtovného obdobia	29 715	838 480	65 219	0	1 750	0	935 164
Informácia o poistení dlhodobého majetku							
Druh poistenia						Poistná suma	
Komunálna poisťovňa, a.s.	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla					X	
Komunálna poisťovňa, a.s.	Havarijné poistenie motorových vozidiel					226 289	
Kooperatíva poisťovňa, a.s.	Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla - VZV					X	
Kooperatíva poisťovňa, a.s.	Havarijné poistenie motorových vozidiel					11 220	
ČSOB Poisťovňa, a.s.	Živelné poistenie, Poistenie pre prípad odcudzenia vecí					2 641 635	
b) Informácie o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo							
Majetok obstaraný finančným prenájomom							
Majetok využívaný na základe zmluvy o výpožičke							
c) Informácie o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo						X	
V prospech Slovenskej sporiteľne a.s. je zriadené záložné právo na pozemky a nehnuteľnosti v katastrálnom území Ilava, obec Nová Dubnica, list vlastníctva č. 2236. V prospech Českej sporiteľne a.s. je zriadené záložné právo na pozemok a nehnuteľnosť v katastrálnom území Ilava, obec Ilava, list vlastníctva č. 3139.							
d) Informácie o goodwill							
Údaj sa nevyskytuje.							
e) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti							
Názov položky				Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období				90 036		261 805	
Neaktívované náklady na výskum vynaložené v účtovnom období				90 036		261 805	
Aktívované náklady na výskum vynaložené v účtovnom období							
Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období							
Materiálové náklady a služby						18 595	
Réžijné náklady						4 465	
Osobné náklady						66 976	

f) Informácie o štruktúre a umiestnení dlhodobého finančného majetku								
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					Účtovná hodnota DFM		
	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				
Dcérske účtovné jednotky								
Dehor-elspec. Litvinov s.r.o., Jiráskova 413, 43601 Litvinov, ČR	100	100	280 340	-15 634	280 340			
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	280 340			
g) Stav a pohyby dlhodobého finančného majetku								
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Účty v bankách s viazanosťou nad 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	284 726							284 726
Prírastky								0
Úbytky	4 386							4 386
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	280 340							280 340
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	284 726							284 726
Stav na konci účtovného obdobia	280 340							280 340
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Účty v bankách s viazanosťou nad 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	202 865							202 865
Prírastky	81 861							81 861
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	284 726							284 726

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	202 865							202 865
Stav na konci účtovného obdobia	284 726							284 726
h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania								
	Vlastné imanie dcérskej ÚJ na začiatku účtovného obdobia	Vlastné imanie dcérskej ÚJ na konci účtovného obdobia	Precenenie podielov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Kurzový rozdiel z precenenia podielov ku dňu zostavenia účtovnej závierky				
Dehor-elspec. Litvinov s.r.o.	7 259 089 CZK	6 882 057 CZK	-377 032 CZK					
	284 726,00 €	280 340,00 €	-15 272,00 €	10 886,00 €				
i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku								
Údaj sa nevyskytuje.								
j) Zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku								
Údaj sa nevyskytuje.								
k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo								
Údaj sa nevyskytuje.								
l) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, opcie a a podobné cenné papiere								
Údaj sa nevyskytuje.								
m) Zásoby								
Zásoby	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			
Materiál	15 119	3 563		49	18 633			
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0			
Výrobky	3 944	782	2 774		1 952			
Tovar	9 564	11 231		456	20 339			
Poskytnuté preddavky	0				0			
Zásoby spolu	28 627	15 576			40 924			
Účtovná jednotka tvorila opravnú položku k neobrátkovým zásobám vo výške 10% zo skladovej ceny zásob, upravenú podľa čistej realizačnej hodnoty. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy.								
n) Účtovná jednotka nevlastní žiadne zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo zásoby, pri ktorých by bolo obmedzené právo s nimi nakladať.								
o) Zákazková výroba								
Údaj sa nevyskytuje.								

p)	Pohľadávky					
	Medzi najvýznamnejšie pohľadávky z obchodného styku k 30.09.2022 patrí:					
	Obchodný partner				Pohľadávka	
	Continental Matador Truck Tires s.r.o.				330 657	
	MATADOR Industries, a.s.				301 465	
	Continental Matador Rubber, s.r.o.				283 065	
	RONA, a.s.				278 414	
	VIPO a.s.				249 045	
p)	Vývoj opravnej položky k pohľadávkam					
	Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
		Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
	Pohľadávky z obchodného styku	24 322	1 065		2 166	23 221
	Iné pohľadávky					
	Pohľadávky spolu	24 322	1 065		2 166	23 221
	Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam, u ktorých je riziko, že nebudú uhradené, vo výške 296 eur, preúčtovanie z dôvodu uznateľnosti opravných položiek bolo vo výške 769 eur. Z dôvodu odpisu pohľadávok, ktoré boli po splatnosti viac ako 1080 dní, došlo k zúčtovaniu opravných položiek v sume 2 166 eur.					
q)	Veková štruktúra pohľadávok					
	Pohľadávky podľa splatnosti	V lehote splatnosti		Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	
	Dlhodobé pohľadávky	x		x	x	
	Krátkodobé pohľadávky					
	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným UJ	18 502		109	18 611	
	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 237 600		232 691	1 470 291	
	Daňové pohľadávky a dotácie	8 092			8 092	
	Iné pohľadávky				0	
	Krátkodobé pohľadávky spolu	1 264 194		232 800	1 496 994	
	Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky po lehote splatnosti			232 800	264 973	
	Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka			232 800	264 973	
r)	Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia					
	Druh zabezpečenia	Záložný veriteľ	Výška zabezpečenej pohľadávky	Splatnosť zabezpečenej pohľadávky	Záloh	
	záložné právo	Česká spořitelna, a.s.	1 403 523	03/2027	obchodné podiely	
	záložné právo	Slovenská sporiteľňa, a.s.	900 000	03/2027	pohľadávky	
	záložné právo	ČSOB, a.s.	300 000	08/2023	účty, blokácia	
	blankozmenka	ČSOB, a.s.	100 000	08/2032	blankozmenka bez avalu	

s)	Odložená daňová pohľadávka		
	Údaj sa nevyskytuje.		
t)	Krátkodobý finančný majetok		
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Pokladnica, ceniny	11 910	3 118
	Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	38 781	165 836
	Termínované účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	76	90
	Peniaze na ceste	0	0
	Spolu	50 767	169 044
u)	Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyve takého ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania		
	Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia
	Peniaze	105	105
	Účty v bankách	327	327
	Krátkodobý finančný majetok spolu	432	432
v)	Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za účtovné obdobie		
	Údaj sa nevyskytuje.		
w)	Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
	Údaj sa nevyskytuje.		
x)	Vlastné akcie		
	Údaj sa nevyskytuje.		
y)	Významné položky časového rozlíšenia		
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Náklady budúcich období - dlhodobé	0	125
	Licencie antivírusový program		20
	Členský príspevok združeniu		105
	Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 583	20 997
	Poistné platené vopred	5 809	5 823
	Náklady na reklamu platené vopred	640	579
	Členské príspevky platené vopred	1 267	1 092
	Predplatné, telefón, internet, update sw	7 716	10 344
	Miestne dane, poplatky	3 151	3 159
	Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	560	2 018
	Záporný úrok z úveru	560	2 018
	Spolu	19 143	23 140

2.	PASÍVA					
a)	Vlastné imanie					
	Opis základného imania	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Základné imanie celkom	40 280	40 280			
	Hodnota podielov – DEL a.s.	39 530	39 530			
	Hodnota podielov – DEL CZ, s.r.o. s.r.o.	750	750			
	Podiel na základnom imaní DEL a.s.	98%	98%			
	Podiel na základnom imaní DEL CZ, s.r.o.	2%	2%			
	Hodnota splateného základného imania	40 280	40 280			
	Opis tvorby kapitálového fondu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Tvorba z príspevkov	Bežné účtovné obdobie		
	Kapitálový fjond z príspevkov DEL a.s.	650 000	350 000	1 000 000		
	Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Účtovná strata			205 667		
	Vysporiadanie účtovnej straty			Bežné účtovné obdobie		
	Zo zákonného rezervného fondu, zo štatutárnych a ostatných fondov			0		
	Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov			205 667		
	Spolu			205 667		
	Sumy, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania					
	Oceňovacie rozdiely z precenenia podielov - metóda vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Precenenie podielov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Kurzový rozdiel z precenenia podielov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Bežné účtovné obdobie	
	Dehor-elspec. Litvinov s.r.o.	253 396	-15 272	10 886	249 010	
	Terminové operácie - úrokový swap	0	-21 383	0	-21 383	
	Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty				Bežné účtovné obdobie	
	Účtovná strata				239 018	
	Vysporiadanie účtovnej straty					
	Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov				239 018	
	Spolu				239 018	
b)	Rezervy					
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na koncl účtovného obdobia
	Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	Krátkodobé rezervy, z toho:	130 506	106 738	97 947	15 353	123 944
	- na nevyčerpané dovolenky	69 396	73 744	69 396	0	73 744
	- na overenie účtovnej závierky	3 000	4 200	3 000	0	4 200
	- na záručné opravy	30 000	20 000	14 871	15 129	20 000
	- na odmeny, odstupné, odchodné	28 110	8 794	10 680	224	26 000
	- na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
	Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2022.					

	Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	Krátkodobé rezervy, z toho:	199 191	110 839	171 281	8 243	130 506
	- na nevyčerpané dovolenky	80 291	69 396	73 774	6 517	69 396
	- na overenie účtovnej závierky	3 000	3 000	3 000	0	3 000
	- na záručné opravy	25 000	30 000	25 000	0	30 000
	- na odmeny, odstupné, odchodné	90 900	8 443	69 507	1 726	28 110
	- na nevymenované dodávky	0	0	0	0	0
c)	Závazky podľa lehoty splatnosti					
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Závazky do lehoty splatnosti	2 164 082		1 923 679		
	Závazky po lehote splatnosti	28 110		2 282		
d)	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti					
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Dlhodobé záväzky spolu	86 429		90 517		
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0		0		
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	86 429		90 517		
	Krátkodobé záväzky spolu	2 105 763		1 835 444		
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 105 763		1 835 444		
e)	Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia					
	Údaj sa nevyskytuje.					
f)	Odložená daňová pohľadávka, odložený daňový záväzok					
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	529 678		551 292		
	odpočítateľné	-41 220		-29 590		
	zdaniteľné	570 898		580 882		
	Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-52 719		-61 137		
	odpočítateľné	-52 719		-61 137		
	zdaniteľné	0		0		
	Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-207 298		-93 494		
	Sadzba dane z príjmov (v %)	21%		21%		
	Odložená daňová pohľadávka	-63 260		-38 686		
	Uplatnená daňová pohľadávka	-63 260		-38 686		
	Zaučtovaná ako náklad	-24 573		82 531		
	Odložený daňový záväzok	119 889		121 985		
	Zmena odloženého daňového záväzku	-2 097		-2 159		
	Zaučtovaná ako náklad	-2 097		-2 159		
	Zmena sadzby dane					
	Zaučtovaná ako náklad					

g) Závazky zo sociálneho fondu						
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Začiatkový stav sociálneho fondu	7 218			5 784	
	Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 999			10 099	
	Tvorba sociálneho fondu zo zisku					
	Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 503			4 475	
	Tvorba sociálneho fondu spolu	13 502			14 574	
	Čerpanie sociálneho fondu	12 303			13 140	
	Konečný zostatok sociálneho fondu	8 417			7 218	
h) Vydané dlhopisy.						
	Údaj sa nevyskytuje.					
i) Bankové úvery, pôžičky krátkodobé finančné výpomoci						
	Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Dlhodobé bankové úvery				1 052 642	1 263 171
	Transakčný úver	EUR	3MEURIBOR+2,1%	1.3.2027	1 052 642	1 263 171
	Krátkodobé bankové úvery				1 173 163	280 705
	Transakčný úver - so splatnosťou do 1 roka	EUR	3MEURIBOR+2,1%	30.9.2022	210 529	280 705
	Kontokorent	EUR	1MEURIBOR+1,43%	31.3.2023	962 634	0
	Krátkodobé pôžičky				0	350 000
	Pôžička od materskej účtovnej jednotky DEL a.s.	EUR	3,5%	31.12.2021	0	350 000
	Účtovná jednotka má uzatvorené nasledovné úverové zmluvy: ČSOB a.s. - Kontokorentný úver - 100 000 eur, Závazkový limit - 300 000 eur. Slovenská sporiteľňa a.s. - úverový rámec pre splátkové úvery - 1 940 000 eur. Česká spořitelna a.s. - transakčný úver - 1 824 580 eur.					
j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív						
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Výdavky budúcich období dlhodobé z toho:	0			0	
	Služby za 04/2017 vyfakturované po 1.5.2017					
	Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 584			1 278	
	Obratový bonus 01 - 09 /2022	4 554			1 278	
	Výnosy budúcich období dlhodobé z toho:	0			0	
	Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 387			2 450	
	Poplatok za servisnú činnosť	1 387			2 450	
3.	Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu					
	Údaj sa nevyskytuje.					
4.	Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa					
	Údaj sa nevyskytuje.					

5.	Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
	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:	-265 688	x	x	-124 413	x	x
	teoretická daň	X	-55 794	21%	X	-26 127	21%
	Daňovo neuznané náklady	24 846	5 218	-2%	15 007	3 151	-3%
	Tvorba opravných položiek	12 593	2 645	-1%	2 533	532	0%
	Tvorba rezerv	32 994	6 929	-3%	41 443	8 703	-7%
	Výdavky k príjmom oslobodeným od dane	2 929	615	0%	446 611	93 788	-75%
	Neuhradené záväzky	2 519	529	0%	27	6	0%
	UO > DO	9 983	2 096	-1%	10 279	2 159	-2%
	Výnosy nepodliehajúce dani	-2 929	-615	0%	-446 616	-93 789	75%
	Uhradené záväzky minulých rokov	-27	-6	0%	-7 156	-1 503	1%
	Hodnota odpísaných pohľadávok s tvorenými OP	-963	-202	0%	-817	-172	0%
	Čerpanie rezervy na záručné opravy	-43 904	-9 220	3%	-99 233	-20 839	17%
	Príjmy podliehajúce zdaneniu v zahraničí	0	0	0%	0	0	0%
	Odpočít daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
	Odpočít výdavkov na výskum a vývoj	0	0	0%	0	0	0%
	Spolu	-227 647	-47 806	18%	-162 335	-34 090	27%
	Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x	1	21%
	Odložená daň z príjmov	x	-26 670	10%	x	80 192	-64%
	Celková daň z príjmov	x	-26 670	10%	x	80 193	-64%
	Splatná daň z príjmov v bežnom účtovnom období je 0, údaj je zhodný s údajom vykazovaným v tabuľke. Splatná daň z príjmov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období predstavuje zrážkovú daň z kompenzačnej platby, čo je rozdiel 1 eur oproti údajom vykazovaným v tabuľke						
6.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.						
	Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap (pay fix) s nominálnou hodnotou 934 838,71 EUR s trvaním do 31.12.2024. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 30.9.2022 je -21 383 EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi zabezpečovacími derivátmi.						
		Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja			
		Pohľadávka	Záväzok				
	Zabezpečovacie deriváty, z toho:		21 383				
	Úrokový swap		21 383	0,65			
		30.9.2022		30.9.2021			
		Zmena reálnej hodnoty		Zmena reálnej hodnoty			
		Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie		
	Zabezpečovacie deriváty, z toho:		21 383		0		
	Úrokový swap		21 383		0		

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1)	INFORMÁCIE O VÝNOSOCH						
a)	Informácie o tržbách						
	Oblasť odbytu	Výrobky		Tovary		Služby	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Tuzemsko	1 137 319	1 205 072	2 752 215	2 285 205	2 042 470	1 467 439
	Zahraničie	1 119 061	1 055 631	512 008	459 640	462 010	425 689
	Spolu	2 256 380	2 260 703	3 264 223	2 744 845	2 504 480	1 893 128
b)	Zmena 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	1 393 484	395 667	146 134	997 817	249 533	
	Výrobky	83 364	89 502	105 734	-6 138	-16 232	
	Spolu	1 476 848	485 169	251 868	991 679	233 301	
	Opravné položky	x	x	x	1 992	-439	
	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	993 671	232 862	
	Ostatné významné položky výnosov a nákladov						
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
c)	Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, z toho:	4 661			4 557		
	Aktivácia dopravných nákladov	4 661			4 027		
	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0			530		
d)	Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 545			447 177		
	Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	0			292		
	Prijaté plnenia z poisťných udalostí	509			249		
	Prijaté štátne dotácie - prvá pomoc	2 929			446 611		
	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	3 500			0		
	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – vrátene súdne poplatky, trovy	607			25		
F	Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	9 046			5 898		
	Úroky bankové	5 579			4 129		
	Úroky z omeškania	440			0		
	Kurzové zisky, z toho:	3 027			1 769		
	kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	433			928		
	Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0			0		

(4)	Čistý obrat		
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Tržby za vlastné výrobky	2 256 380	2 260 703
	Tržby z predaja služieb	2 504 480	1 893 313
	Tržby za tovar	3 264 223	2 766 497
	Čistý obrat celkom	8 025 083	6 920 513
(1)	INFORMÁCIE O NÁKLADOCH		
	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
g)	Náklady za poskytnuté služby, z toho:	915 142	489 534
	Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 760	3 000
	Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 760	3 000
	Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	893 717	455 888
	Opravy a udržiavanie	11 539	12 761
	Cestovné náhrady, iné náklady na služobné cesty	109 627	65 379
	Ostatné služby-určené odberateľom	15 577	25 895
	Kooperácie	486 867	114 672
	Náklady na reklamu a reprezentáciu	9 955	9 340
	Náklady na prepravu a poštovné	44 646	46 777
	Telefónne hovory, internet, náklady na informačné systémy	56 541	54 523
	Prevádzka a údržba budovy	83 882	83 098
	Náklady na školenia	41 533	13 628
	Nájomné	28 439	21 533
	Poradenské a právne služby	5 111	8 282
e)	Osobné náklady, z toho	2 902 916	2 685 608
	Mzdy	2 080 475	1 930 418
	Odstupné, odchodné, náhrada pri dočasnej pracovnej neschopnosti	4 639	4 172
	Zdravotné poistenie	208 860	199 587
	Sociálne poistenie	519 274	477 456
	Sociálne zabezpečenie	6 550	6 220
	Sociálne náklady – stravné, sociálny fond, ostatné	83 118	67 755
h)	Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 761	31 564
	Pokuty, penále a úroky z omeškania	3 608	10
	Poistenie majetku a činnosti	23 942	23 439
	Príspevky právnickým osobám	4 566	4 006
	Neodpočítateľná DPH	3 645	4 109
	Ostatné	664	153
i)	Finančné náklady, z toho:	85 767	87 343
	Úroky z úverov a pôžičiek	66 121	72 320
	Kurzové straty, z toho:	664	1 249
	Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	448
	Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	18 982	13 774
	Bankové poplatky	18 982	13 774

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach			
(1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam			
a)	Podmienený majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Údaj sa nevyskytuje		
b)	Podmienené záväzky		
	Spoločnosť ručí na základe zmluvy o úverovej linke uzatvorenou s Českou spořitelnou a.s. za záväzky spoločnosti DEL a.s. do výšky 4 711 691 eur.		
(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevyskytujú v účtovných výkazoch			
	Údaj sa nevyskytuje		
(3) Podsúvahové účty			
	Druh	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Majetok v nájme (operatívny prenájom)	80 452	80 452
	Odpísané pohľadávky	36 276	33 449
	Majetok v nájme predstavuje operatívny prenájom piatich motorových vozidiel na obdobie štyroch rokov - dve vozidlá ukončenie v 2023, dve vozidlá ukončenie v 2024, jedno vozidlo ukončenie v 20255 Odpísané pohľadávky - po zrušení konkurzu v sume 19 391 eur, ostatné pohľadávky viac ako 1080 dní po splatnosti, ktoré nebol možné vymôcť v sume 16 885 eur.		
VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka			
	Charakter a finančný vplyv 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		
	V účtovnej závierke nenastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky významné udalosti, ktoré by neboli v nej zohľadnené a ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, neboli uhradené žiadne pohľadávky, ku ktorým sa tvorili opravné položky.		

VII. Transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami						
(1) Transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami						
Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Zostatok k 30.9.2022		
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Pohľadávky	Závazky	
Transakcie s materskou účtovnou jednotkou:						
DEL a.s.	Nákup zásob	0	838			
DEL a.s.	Nákup služieb	5 629	158			
DEL a.s.	Predaj tovaru	45 787	39 781			
DEL a.s.	Predaj služieb	21 579	28 698			
DEL a.s.	Úroky z úveru	11 612	12 993		7 278	
Materská účtovná jednotka:		84 607	82 468	0	7 278	
Transakcie s dcérskou účtovnou jednotkou:						
Dehor – elspec. Litvinov s.r.o.	Nákup zásob	102 399	46 193		1 930	
Dehor – elspec. Litvinov s.r.o.	Nákup služieb	893	3 094			
Dehor – elspec. Litvinov s.r.o.	Predaj tovaru	41 304	37 470			
Dehor – elspec. Litvinov s.r.o.	Predaj služieb	33 431	33 194			
Dcérska účtovná jednotka:		178 027	119 951	0	1 930	
Transakcie s kľúčovým manažmentom:		0	0	0	0	
Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:						
Zamestnanci	Predaj tovaru	3 199	441			
Ostatné spriaznené osoby:		3 199	441	0	0	
Všetky vzájomné transakcie medzi spriaznenými osobami boli uskutočnené na základe princípu obvyklej ceny.						
(2) Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky						
Členovia štatutárneho orgánu poberali v bežnom účtovnom období len príjmy zo závislej činnosti. Neboli im poskytnuté žiadne záruky, pôžičky, preddavky ani plnenia na súkromné účely.						
VIII. Ostatné informácie						
(1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme						
Údaj sa nevyskytuje						
(2) Informácie o účtovnej jednotke, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu						
Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods.6 Zákona o účtovníctve.						
IX. Prehľad o pohybe vlastného imania						
Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia	
Základné imanie	40 280				40 280	
Kapitálový fond z príspevkov	650 000	350 000			1 000 000	
Zákonný rezervný fond	4 028				4 028	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	253 396		25 769		227 627	
Neuhradená strata minulých rokov	-376 160			-205 667	-581 827	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-205 667	-239 018		205 667	-239 018	

	Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
	Základné imanie	40 280				40 280
	Kapitálový fond z príspevkov	650 000				650 000
	Zákonný rezervný fond	3 480			548	4 028
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	171 535	81 861			253 396
	Nerozdelený zisk/strata minulých rokov	-565 664			189 504	-376 160
	Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	190 052	-205 667		-190 052	-205 667
IX. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy						
	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb				30.9.2022	30.9.2021
S.	Strata(-)				-265 688	-125 474
Z.	Zisk(+)					
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti				112 142	-40 663
A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)				100 607	111 171
A.1.2.	Dary (+)					
A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)				661	90
A.1.5.	Zmena stavu rezerv				-6 562	-68 685
A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív				3 997	-4 758
A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív				2 243	3 380
A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k stálým aktívam				11 196	
A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku					
A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti					-81 861
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu				-585 405	126 487
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo ZPČ				-85 576	365 234
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo ZPČ				646 889	47 755
A.2.3.	Zmena stavu zásob				-1 146 718	-286 502
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku				0	0
A.3.	Úroky účtované do nákladov(+)				66 121	72 320
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)				-6 019	-4 129
A*	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien pracovného kapitálu a úrokov				-678 849	28 541
A.5.	Položky vylúčené zo ZPČ preto, že patria do investičnej alebo finančnej činnosti				0	-59 294
A.5.1.	Zisk z predaja stálych aktív (-)					-292
A.5.2.	Strata z predaja stálych aktív(+)					0
A.5.3.	Ostatné položky vylúčené zo ZPČ					-59 002
A.6.	Špecifické položky				-8 092	-8 092
A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov PO z bežnej činnosti				-8 092	-8 092
A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov PO z mimoriadnej činnosti					
A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k ZPČ (+)					
A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k ZPČ - vyplatené dividendy (-)					
A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (lízing) majetku (+)					
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami patriacimi do ZPČ				-686 941	-38 845
A.7.	Alternatívne vykazované položky				1 124	-68 191
A.7.1.	Prijaté úroky (+)				5 459	4 129
A.7.2.	Zaplatené úroky (-)				-4 335	-72 320
A***	Čistý peňažný tok zo ZPČ				-685 817	-107 036

B.	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktiv	-59 880	-33 373
B.1.1.	Výdavky na obstaranie NIM (-)	-7 550	-9 310
B.1.2.	Výdavky na obstaranie HIM (-)	-52 330	-24 063
B.2.	Prijmy z predaja stálych aktiv	0	292
B.2.1.	Prijmy z predaja NIM (+)		
B.2.2.	Prijmy z predaja HIM (+)		292
B.5.	Špecifické položky	0	0
B.5.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k IČ		
B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k IČ (-)		
B***	Čistý peňažný tok z IČ	-59 880	-33 081
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	-280 705	-527 121
D.1.1.	Zmena stavu bankových úverov (+/-)	-280 705	-608 747
D.1.2.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (-)		81 626
D.3.	Špecifické položky	0	0
D.3.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k finančnej činnosti (+)	0	0
D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k finančnej činnosti (-)		
D.4.	Alternatívne vykazované položky	-54 508	0
D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
D.4.2.	Zaplatené úroky (-)	-54 508	
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	-335 213	-527 121
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účt. obdobia	0	480
E.1.	Kurzové straty (-)		-448
E.2.	Kurzové zisky(+)		928
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 080 910	-598 567
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	169 044	767 611
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia		
	Finančné účty - riadok 71 Súvahy	50 767	
	Kontokorentný účet - časť riadku 139 Súvahy	-962 634	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	-911 867	169 044

Použitě skratky:

ÚJ - účtovná jednotka

X - položka sa vzťahuje na účtovnú jednotku

