

ČL.I Všeobecné informácie

1.

Obchodné meno:	RPL spol. s r. o.
Sídlo:	Za riekou Nitrou 1490 , Partizánske 958 01
Dátum založenia:	02.07.1992
Dátum vzniku:	08.10.1992

opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi.

2.	Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách		
3.	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie	15.12.2022	
4	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

1. Informácie o skupine

ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	x	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	
ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou		ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	X

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka
- c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v pís. a. a b.
- d) Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	114	110
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	123	111
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
2	Zmeny účtovných zásad a metód	ÁNO		NIE	X
3	Transakcie ,ktoré sa neuvádzajú v súvahe a majú vplyv na posúdenie fin. situácie ÚJ	ÁNO		NIE	X
4	Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:				

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Hmotný a nehmotný majetok s výnimkou majetku vytvoreného vlastnou činnosťou je oceňovaný obstarávacou cenou.

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**

Dlhodobý nehmotný majetok

= doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako 2400,- Eur

Samostatné hnuťelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom

= ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako 1700,- Eur

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
softwer	1	4	x		
Rekonštrukcie predajní	5	20	x		
Kanc.stroje, PC	1	4	x		
Obchodné zariadenie, elektroinštalácia, mreže	2	15	x		
Auta	1	8	x		
Drobný HIM		4	x		

Cenné papiere a podiely

podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov oceňujem obstarávacou cenou.

Zásoby

- a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.
- b) Náklady súvisiace s obstaraním sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri vyskladnení sa VON rozpušťajú nasledovne : $VON = \frac{KS \text{ ON}}{KS \text{ zásob}} \times 100 = \text{koeficient} \times \text{výdaj zásob}$

Pohľadávky

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

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 ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Vlastné imanie

skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

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

Záväzky vrátane pôžičiek a úverov

sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Odložené dane sa vzťahujú na:

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne na účte 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

Rezervy

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

Prenájom, majetok prenájatý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.

Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar

účtujú bez DPH a časovo sa rozlišujú. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Náklady

časovo sa rozlišujú, nerozlišujú sa 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.

Oprava chýb minulých rokov

Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - bez náplne**Daň z príjmu**

Daň sa určuje zo zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách na daňové účely podľa Zákona o dani z príjmov

Čl. III Informácie ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 384						86 384
Prírastky		3 650						3 650
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		90 034						90 034
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 285						82 285
Prírastky		2 130						2 130
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		84 415						84 415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 099						4 099
Stav na konci účtovného obdobia		5 619						5 619

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		90 034	0					90 034
Prírastky			10 238				4 000	
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		90 034	10 238				4 000	90 034
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 415	0					84 415
Prírastky		1849	2346					1849
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		86 264	2346					86 264
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 619	0				0	5 619
Stav na konci účtovného obdobia		3 770	7 892				4 000	3 770

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 043 130			871 009			1 914 159
Prírastky			20 138						20 138
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 063 269			871 009			1 934 278
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			809 114			382 524			1 191 638
Prírastky			56 810			43 403			100 212
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			865 924			425 927			1 291 850
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			234 016			488 485			722 501
Stav na konci účtovného obdobia			197 345			445 082			642 427

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľ- né hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 063 269			871 009			1 934 278
Prírastky			19 310						19 310
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 082 579			871 009			1 953 588
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			865 924			425 926			1 291 850
Prírastky			46 660			41 731			88 391
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			912 584			467 658			1 380 242
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			197 345			445 082			642 427
Stav na konci účtovného obdobia			169 995			403 351			573 346

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie huteľných vecí	4 095 000	1.1.2016- neurčito
Pripoistenie k poisteniu budov a huteľ. vecí	15 000	1.1.2016- neurčito
Poistenie zodpovednosti za škodu	300 000	1.1.2016- neurčito
Havarijné poistenie	17 158	21.11.2010- neurčito
Havarijné poistenie	23 496	22.4.2014- neurčito

- Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nie je
- Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke– nie je
- Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - nie je
- Charakteristika Goodwilu – nie je
- Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku – nie je
- Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období– nie je

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					269 945			269 947
Prírastky						18 687			18 687
Úbytky						7 200			7 200
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2					281 432			281 434
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					269 945			269 947
Stav na konci účtovného obdobia	2					281 432			281 434

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 034					253 244			269 278
Prírastky						16 701			16 701
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2					269 945			269 947
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 032								16 032
Prírastky									
Úbytky	16 032								16 032
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2					253 244			269 278
Stav na konci účtovného obdobia	2					269 945			269 947

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Carpete Diem s.r.o.	100%	100%	-10 219	-11 440	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

3. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti – nie sú

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt ovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	269 945	18 687	7 200		281 432
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	269 945				281 432

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	39 311				39 311
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	4 514			4 514
Zásoby spolu	39 311	4 514			43 825

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nie je**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky-odložená daň			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	102 320	3 402	105 722
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	2 476		2476
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	198 818		198 818
Krátkodobé pohľadávky spolu	303 614	3 402	307 016

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nie sú

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 141	18 274
Bežné bankové účty	495 840	234 866
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	508 981	253 140

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Informácie vlastných akcií

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období		
381	NBO- nájomné a prevádzkové náklady	106 558
381	Poistné	2 657
385	PBO- preplatok z energií, dotácie	

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu- nie je

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
spolu						

Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 423 993	1 423 993
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 92 600
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 92 600
Spolu	- 92 600

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na opravu obuvi	1 128		1 128		0
Nevyčerp. Dovolenky, poisťne	17 534	32 681	17 028	506	32 681
Overenie účtovnej závierky	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva na odchodné 2023		4 359			4 359

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp. Dovolenky, poisťne	8 519	17 534	6 422	2 097	17 534
Overenie účtovnej závierky	0	1 000			1 000

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 071 676	1 228 054
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 010 289	1 101 048
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	61 387	127 006
Krátkodobé záväzky spolu	1 338 364	1 328 399
Záväzky po lehote splatnosti	244 048	615 856
Záväzky v splatnosti	1 094 316	712 543

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	110 346	122 579
odpočítateľné	-39 311	-39 311
zdaniteľné	149 657	161 890
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 73 517	-41 037
odpočítateľné	- 73 517	-41 037
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	10 395
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	22 801	19 056
Uplatnená daňová pohľadávka	22 801	19 056
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	22 801	19 056
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	31 428	33 999
Zmena odloženého daňového záväzku	6 316	-70 894
Zaúčtovaná ako náklad	6 316	-70 894
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 308	9 727
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 598	5 990
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 598	5 990
Čerpanie sociálneho fondu	3 179	11 067
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 727	4 650

Informácie o vydaných dlhopisoch- nie sú

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent Unicredit	Eur	1M euribor+ 2,05% p.a.	Bez konečnej splatnosti s 1mes.vypovedou		998 229	531 617
Investičný úver Unicredit	Eur	3M euribor+ 2,35% p.a.	31.3.2022		3 895	0
Investičný úver Unicredit	Eur	3M euribor+ 2,35% p.a.	29.3.2024		54 864	30 480
Ostatné kr.fin.výpomoci	Eur				25 000	0

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – nie sú

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi- nie sú

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	3 209			0		
Finančný náklad	58			0		
Spolu	3 267			0		

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Poplatky z platobných kariet		
Prefakt.preplatok elektr.energie		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Čl. IV Informácie vysvetľujúce a doplnujúce položky výkazu ziskov a strát

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	5 392 261	8 834 270	0	0		
Ostatné EU	693 654	955 569	0	0		

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob-

nie sú

Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 810	414 569
Dotácie zo ŠR	1 655	366 413
Refakt. Prevádz.nákladov	17 340	29 681
Náhrady od poisťovní	163	0
Ostat.výnosy z hospod.činnosti	54 591	18 475
Opis a suma významných položiek finančných výnosov		
Kurzové zisky, z toho:	49 488	45 417
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 506	1 269
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	46 260	23 879
Úroky banky, úroky ostatné	10 026	811

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	7 045 177	9 789 839
Ostatné výnosy z HČ	439 570	73 826
Čistý obrat celkom	7 045 177	9 789 839

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a. Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby		
<i>Opravy a udržiavanie, služby spojené s prevádzkou</i>	1 739 387	1 101 358
<i>Reprezentačné</i>	9 616	3 775
Marketing, inzercia, audit, právne, účtovné a administratívne práce	418 564	426 868
Preprava	369 260	295 317
Softwarové, telekomunikačné , poštovné služby	49 475	58 286
iné	0	32 775
b. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti		
Spotreba mat. , energii	197 960	139 437
Odpisy dlhodob.majetku	92 587	102 342
Mzdy, soc.náklady, soc.poistenie	1 625 882	1 401 153
Predaný tovar	5 199 451	3 832 321
Manka a škody	18 068	7 167
Dane a poplatky	5 290	7 389
Pokuty a penále	13 357	1 762
Ostat.nákl.na hosp.činnosť	15 054	16 707
c. Opis a suma významných položiek finančných nákladov		
Poplatky	90 530	66 886
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	55 389	14 651
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 389	1 059
Nákladové úroky	92 316	45 373
d. Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		

Informácie o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	5 300	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 300	5 000

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	340 333			-23 614		
teoretická daň				x		
Daňovo neuznané náklady	153 943			330 443		
Výnosy nepodliehajúce dani	65 079			317 224		
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	214 599					
Zmena sadzby dane						
Spolu	214 598			-10 395		
Splatná daň z príjmov		45 066	21	x		21
Odložená daň z príjmov		-6 316	21	x	68 986	21
Celková daň z príjmov			21	x		21

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.		
Nie sú		
Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia		
Nie sú		
Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám		
Nie sú		
Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí		
Nie je		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky – nastali zmeny

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky k 29.3.2023
- o Jozef Robel výška vkladu 356 496 eur
 - o Josef Robel výška vkladu 118 500 eur
 - o Michal Robel výška vkladu 237 001 eur
 - o TTM Holding AG výška vkladu 711 996 eur
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- j) získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

účtovnej jednotky

a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	
b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	
c) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ			
1. Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu ÚO. obdobia	Štatutárny orgán	Úrok v %	EUR
Nie sú			
2. Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účt. obdobia			
Nie sú			
3. Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Nie sú			
e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.			
Nie sú	Štatutárny orgán	EUR	

Čl VII Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa podľa písmena a), uvádzajú kumulovane .				
Spriaznená osoba	Druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, úver, pôžička, výpomoc, záruka,		Celkový objem záväzkov za bežné účtovné obdobie	Stav k 31.12.
Robel s.r.o.	Tovar, služby		14 400	0
Roala s.r.o.	Tovar, prenájom nehnuteľnosti		740 148	269 939
Carpete diem s.r.o.	Prenájom nehnuteľnosti		44 040	0
Robelová Alena	Dohoda o prac.činn.		0	0
TTM Holding	úroky		12 925	12 925

Čl. 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
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	19 672				19 672
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	428 278				428 278
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 184 852	- 92 600			- 1 277 452
Účtovný zisk /strata	-92 600	394 183			301 583

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prirastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	1 423 993				1 423 993
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	11 566	8 107			19 672
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	436 385		8 107		428 278
Neuhrazená strata minulých rokov	-833 462	-351 390			-1 184 852
Účtovný zisk /strata	-351 389		258 789		-92 600

Zhodnotenie vplyvu pandémie, vojny na Ukrajine, vysokej inflácie a energetickej krízy na účtovnú jednotku:

V prvom polroku 2022 došlo ku geopolitickým zmenám na oblasti Ukrajiny, ktoré spôsobili najmä spoločenské napätie, neistotu a mierny pokles spotreby (štatistický úrad SR), ktorý sa prejavil na trhu všeobecne v prvom kvartály 2023. Finančné stimuly poskytnuté obyvateľstvu počas COVID -19, nízke úrokové sadzby ako aj voľná menová politika predošlej dekády spôsobili značný nárast inflácie v roku 2022, zvýšenie úrokových sadzieb a tým zvýšenie nákladov na prevádzkovú činnosť spoločnosti. Vzhľadom k tomu, že tento vývoj bol rozpoznávaný už v roku 2021 spoločnosť uskutočnila kroky ako v nákladovej oblasti – úspora energií, optimalizácia stavu zamestnancov na pobočkách, tak aj v dodávateľskej štruktúre tovaru a prispôbila svoju obchodnú stratégiu očakávanému poklesu reálnych príjmov obyvateľstva v priebehu nasledujúcich období. Vzhľadom na podniknuté kroky v rokoch 2021 a 2022 spoločnosť v roku 2023 eviduje nárast tržieb oproti roku 2022 a zlepšenie hospodárskeho výsledku za sledované obdobie. Za rok 2023 sa očakáva kladný hospodársky výsledok a stabilný rastový vývoj spoločnosti. Vedľajší efekt nárastu nákladov spôsobil urýchlenie konsolidácie trhu s obuvou na Slovensku, s dopadmi ako na lokálnych obchodníkov bez online pôsobnosti, tak aj na pure online hráčov vzhľadom na návrat zákazníkov do klasických predajní. Spoločnosť očakáva v roku 2023 posilnenie svojej pozície na slovenskom trhu ako aj ďalší cieľový rast v oblasti klasických prevádzok a online predajov.

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. Obsahová náplň tabuliek a počet riadkov sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

	CASH FLOW 2022 - RPL, spol. s r. o.	2022	2021
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	340 333	-23 614
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	187 367	108 499
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	92 587	102 343
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	4513	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	15 690	-7 640
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	92 019	45 373
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-10 026	-811
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-7 808	-45 417
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	392	14 652
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-107 930	-242 691
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-28 720	-5 491
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	84 378	-307 345
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-163 588	
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	419 770	-157 806
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	10 026	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	429 796	-157 806
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností		-14 158
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	429 796	-171 965
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-14 238	-3 650

B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-23 477	-20 139
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjem z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-18 687	-274 403
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám	7 200	257 702
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B***	Čisté peňažné toky z investičných činností	-49 202	- 40 489
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	- 551 833	577 139
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	7 607 942	2 031 382
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	- 8 063 068	-1 473 900
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	247 644	261 252

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-340 378	-229 706
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	- 3 973	-11 889
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-92 019	-45 373
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ju začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-643 852	531 766
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	- 263 258	319 312
E.	Stav PP a PE na začiatku obdobia	508 981	189 459
F.	Stav PP a PE na konci obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	245 723	508 771
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 417	210
H.	Zostatok PP a PE na konci obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	253 140	508 981