

POZNÁMKY K 31.12.2022**Čl. I
Všeobecné informácie****1.) Názov a sídlo právnickej osoby a miesto podnikania**

TOP KRAFT SK, a.s..
Priemyselná 9050/1
907 01 Myjava

dátum jej vzniku: 22.03.2005

Výpis výpisu z obchodného registra Okresného súdu Trenčín

Oddiel: Sa

Vložka číslo: 10474/R

IČO: 362 69 875

DIČ: 2021962767

Opis vykonávanej činnosti ÚJ v nadväznosti na predmet podnikania ÚJ

- výroba nástrojov
- výroba a stavba strojov s mechanickým pohonom
- výroba tovarov z plastov
- výroba drobných výrobkov z dreva
- výroba drôtených výrobkov (klince)
- výroba upínadiel, skrutiek, reťazí a pružín
- výroba zámkov a kovaní, mechanické úpravy na zákazku alebo na zmluvnom základe
- kúpa tovaru v rozsahu voľných živností na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- komisionálny predaj, nákup a predaj použitého tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- reklamné a propagačné činnosti
- prieskum trhu
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

2.) Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a iné údaje o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

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

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená 14.12.2022 valným zhromaždením.

4.) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky,

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

5.) Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou účtovnou jednotkou. Materská účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	54	48
počet vedúcich zamestnancov	2	2

ČI. II

Informácie o prijatých postupoch

1.) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti TOP KRAFT SK, a.s.. Účtovná jednotka postupovala pri zúčtovaní bežným prípadom roka a pri zostavení závierky k 31.12.2022 podľa zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia Ministerstva financií SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a v znení neskorších predpisov a Opatrenia MF/23377/2014-74 ktorým sa ustanovujú podrobnosti individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu a vlastných vnútropodnikových smerníc.

2.) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Spoločnosť účtovala všetky účtovné prípady podľa platných zákonov a vnútorných smerníc a nemenila účtovné zásady a metódy počas roka.

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.

Spoločnosť takéto transakcie nemá.

4.) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti.

a) – e) 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – ÚJ nemá

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – ÚJ nemá

7. Dlhodobý finančný majetok – ÚJ neobstarávala.

8. Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú priemernou cenou z obstarávacích cien.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

10. Zásoby obstarané iným spôsobom - ÚJ nemá

11. Zákazkovú výrobu - ÚJ nemá

12. Pohľadávky - Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

13. Krátkodobý finančný majetok - Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - Pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pri prevzatí záväzku je tento ocenený obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Deriváty a finančné nástroje – ÚJ nemá

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ nemá

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - Prenajatý majetok bol zaradený do majetku v obstarávacích cenách a rovnomerne odpisovaný v súlade s § 26 ods. 8 zákona o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov. V prípade očakávanej doby životnosti dlhšej ako trvanie leasingovej zmluvy, bola pri stanovení doby odpisovania zohľadnená predpokladaná životnosť majetku.

20. Majetok obstaraný v privatizácii – ÚJ nemá

21. Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

Spoločnosť vytvorila za rok 2022 zisk a zaúčtovala daň z príjmu bežnej činnosti.

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

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú. Počty rokov odpisovania sú stanovené z predpokladanej doby používania. Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2400 € je účtovaný rovno na analytický účet 518.

Účtovné a daňové odpisy hmotného majetku sa nerovnajú. Spoločnosť má vypracovanú internú smernicu, na odpisovanie dlhodobého hmotného majetku. Počty rokov odpisovania sú stanovené z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia jednotlivých zariadení. Odpisy sa

úctujú mesačne, vždy k poslednému dňu mesiaca. Predpokladané doby používania, metódy odpisovania a sadzby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	ročná sadzba v %	odpisová
Stavby	20 - 40 rokov	lineárna	2,5 - 5	
stroje, prístroje a zariadenia	4-12 rokov	lineárna	25-8,33	
Nástroje, formy	4-8 rokov	lineárna	25-12,5	
dopravné prostriedky	4 roky	lineárna	25	
ostatný dlhodobý hmotný majetok	Podľa daňových odpisov	lineárna	100	

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena je nižšia ako 1.700,- € sa účtuje priamo do spotreby na účet 501.

Účtovné odpisy Haly č. 1 + haly č. 2 boli nastavené na pravdepodobnú dobu životnosti na obdobie 40 rokov

g) Dotácie poskytnutých na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia – ÚJ nemá

22. Cudzía mena - Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané kurzom Európskej centrálnej banky (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pri predaji a kúpe cudzej meny používa účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené, príp. predané. Ku dňu účtovnej závierky bol majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítané kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5.) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelný zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

f Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období neboli v období od 1.1.2022 do 31.12.2022 účtované. Taktiež ani opravy nevýznamných chýb minulých období.

ČI. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1. Doplňujúce a vysvetľujúce informácie k aktívam

a) Dlhodobý majetok

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa ocenenie majetku na začiatku účtovného obdobia, jeho prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a ocenenie na konci účtovného obdobia,

2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa hodnota oprávok a opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a hodnota na konci účtovného obdobia,

3. prehľad o čistej (netto) hodnote dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 875						28 875
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		28 875						28 875
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 800						25 800
Prírastky		900						900
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26 700						26 700
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 075						3 075
Stav na konci účtovného obdobia		2 175						2 175

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 875						28 875

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 6 2 6 9 8 7 5

DIČ

2 0 2 1 9 6 2 7 6 7

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		28 875							28 875
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 900							24 900
Prírastky		900							900
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		25 800							25 800
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 975							3 975
Stav na konci účtovného obdobia		3 075							3 075

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 115	1 584 706	1 886 360				84 692	20 641	3 577 514
Prírastky	181 044	388 929	436 599				921 879	50 524	1 978 975
Úbytky			147 278				1 006 571	32 671	1 186 520
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	182 159	1 973 635	2 175 681				0	38 494	4 369 969

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		755 152	1 085 694						1 840 846
Prírastky		46 673	329 140						375 813
Úbytky			147 279						147 279
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		801 825	1 267 555						2 069 380
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 115	829 554	800 666				84 692	20 641	1 736 668
Stav na konci účtovného obdobia	182 159	1 171 810	908 126					38 494	2 300 589

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 115	1 577 680	1 665 651				84 692	12 309	3 341 447
Prírastky		7 026	275 742				282 768	57 769	623 305
Úbytky			55 033				282 768	49 437	387 238
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 115	1 584 706	1 886 360				84 692	20 641	3 577 514

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		721 444	863 410						1 584 854
Prírastky		33 708	277 317						311 025
Úbytky			55 033						55 033
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		755 152	1 085 694						1 840 846
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 115	856 236	802 242				84 691	12 309	1 756 593
Stav na konci účtovného obdobia	1 115	829 554	800 666				84 692	20 641	1 736 668

4. úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia
ÚJ nemala.

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

Spoločnosť účtuje o dlhodobom hmotnom majetku, obstaranie ktorého bolo financované formou úverových a leasingových zmlúv. S veriteľom boli uzatvorené zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva.

Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacia hodnota majetku za bežné účtovné obdobie	Zostatková hodnota za bežné účtovné obdobie
Majetok obstaraný finančným prenájomom	176 822	33 990

Majetok je poistený poistnou zmluvou č. 511071363 do hodnoty 2 152 800,00 €.

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

K dlhodobému nehmotnému majetku nie je zriadené záložné právo.

Predmetom záložného práva sú nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Myjava:

- pozemky – reg.C – parc.č. 2784/14 o výmere 1 560 m², ostatné plochy
 - parc. č. 2784/20 o výmere 117 m², ostatné plochy
 - parc. č. 2784/36 o výmere 1 1454 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č. 2784/38 o výmere 83 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č. 2784/39 o výmere 105 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č. 2784/40 o výmere 56 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č. 2784/41 o výmere 71 m², ostatné plochy
 - parc. č. 2784/61 o výmere 2 285 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č. 2784/62 o výmere 1 474 m², zastavaná plocha a nádvorie

- stavba – č. súp. 9050, hala SG FIX Myjava na pozemku – parc.č. 2784/36
- prístavba – hala č. 2- parc.č. 2784/62

- pozemky – reg.C – parc.č. 1670/104 o výmere 284 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č. 1670/139 o výmere 2 417 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č. 1670/140 o výmere 120 m², zastavaná plocha a nádvorie
 - parc. č.1732 o výmere 578 m², zastavaná plocha a nádvorie

- stavba – Lisovňa plastov a výroba foriem na pozemku – parc.č.1732

Predmetom záložného práva v prospech Slovenskej sporiteľne je dlhodobý hmotný majetok na základe zmluvy o úvere č. 610/CC/18 a Dodatku č. 610/CC/18-D2:

- forma 6x40 VALC + HRÍB
- forma na hmoždinky
- vstrekovacia forma Nr.1 Yohenjacen
- vstrekovacia forma Nr.2 Londa
- vstrekovacia forma Nr.3 Promet
- vstrekovacia forma Nr.4 Yohenjacen + vložka
- vstrekovacia forma Nr.5 Marco
- vstrekovacia forma Nr.6 Euromould
- vstrekovacia forma Nr.7 HeSheng
- frézový mlynček MINOR2
- sušička DRYMAX E30-30M
- forma na hmoždinky TJ1223-001
- lis BOY 35 E W

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 445 302
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať	
- Zmluvy so spotrebnom úverom	341 109
- Zmluvy o finančnom leasingu	33 990

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

ÚJ takýto majetok nemá.

e) Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie, a to v členení na

- 1. náklady na výskum vynaložené v účtovnom období,**
- 2. neaktívované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období,**
- 3. aktívované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období,**

Výskumnú a vývojovú činnosť ÚJ nevykonáva

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky,

ÚJ takýto majetok nemá.

g) Dlhodobý finančný majetok podľa písmena a), okrem prehľadu oprávok

ÚJ takýto majetok nemá.

h) Ocenenie dlhodobého 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; uvádza sa v tabuľkovej forme zobrazenie pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

ÚJ takýto majetok nemá.

i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, zmeny počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia

ÚJ neúčtovala o opravnej položke k nadobudnutému majetku

j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

ÚJ majetok nemá finančný majetok.

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

ÚJ majetok nemá finančný majetok.

l) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie alebo podobné cenné papiere, pričom sa uvádza ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú,

ÚJ takýto majetok nemá.

m) Opravné položky k zásobám v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby a zúčtovania

Názov položky	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	Zúčtovanie Z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci obdobia
Opravné položky k zásobám					
Materiál					
Nedokončená výroba					
Tovar	118 882	107 415	118 882		107 415
Opravné položky spolu	118 882	107 415	118 882		107 415

Spoločnosť v roku 2022 zrealizovala výpredaj starých zásob, na ktoré bola vytvorená opravná položka v sume 11 467 EUR .

..

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

Zásoby sú predmetom záložného práva v prospech Slovenskej sporiteľne a.s..

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za predchádzajúce účtovné obdobie
Obstarávacia cena	5 054 247	3 793 313

o) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj
ÚJ neúčtovala o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe.

p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania

(Pozri tabuľku pod bodom q.)

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	414 000		414 000
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	74 487		74 487
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	185 029		185 029

Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	673 516		673 516
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	604 921	168 485	773 406
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	252 736	698 645	951 381
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	2 122		2 122
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	174 029		174 029
Iné pohľadávky	5 141	42 301	47 442
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 038 949	909 431	1 948 380

Názov položky	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	zúčtovanie	Stav na konci obdobia
a		b	c	d
Opravné položky				
Opravné položky z obchodného styku	44 258	174	3 916	40 516
Opravné položky k iným pohľadávkam	39 946	2 354		42 300
Opravné položky spolu	84 204	2 528	3 916	82 816

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

ÚJ zriadila záložné právo na pohľadávky z obchodného styku v prospech VUB banky a.s. Záložné právo bolo zriadené na krytie kontokorentného úveru poskytnutého do výšky 2 000 000 EUR.

t.) Zložky krátkodobého finančného majetku

ÚJ nemá náplň pre účtovanie na účtoch krátkodobého finančného majetku

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

ÚJ nemá náplň pre účtovanie na účtoch krátkodobého finančného majetku

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania

ÚJ netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

ÚJ nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo

x.) Vlastné akcie

ÚJ nemá náplň pre účtovanie o vlastných akciách.

Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 743	5 944
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 342	3 806
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	20 085	9 750

y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Tabuľka1.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	157	22
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 753	18 377
Poistné	10 253	10 276
Služby	12 500	8 101
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	53	2 976

2. Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k pasívam

a.) Vlastné imanie

1. opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie – *Základné imanie ÚJ je celkom 2 191 200,- €*

2. počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia – *v účtovnom období sa neudiali žiadne zmeny z titulu upísania vlastného imania*

Tvorba kapitálového fondu z príspevkov akcionárov - *ÚJ nemá náplň pre účtovanie o kapitálových fondoch.*

3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období : *Účtovný zisk za rok 2021 v sume 490 549,35 € bol použitý:*

- 441 494,41 na vyplatenie podielu akcionárom spoločnosti

- 49 054,94 € pridel do rezervného fondu- v súlade s uznesením Valného zhromaždenia obchodnej spoločnosti konaného dňa 14.12.2022

Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	490 549
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	49 055
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	441 494
Iné	
Spolu	490 549

Vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Rozdelenie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

4. prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

6. navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty

O rozdelení účtovného zisku za rok 2022 rozhodne Valné zhromaždenie spoločnosti po schválení účtovnej závierky.

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

ÚJ tvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky, na audit účtovnej závierky a zverejnenie účtovnej závierky, nevyfakturované služby, ročné odmeny, a ročné zúčtovanie ZP. Predpokladaný rok použitia je nasledujúce účtovné obdobie – rok 2023.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	158 711	105 861	158 711		105 861
Nevyčerpané dovolenky	17 808	31 605	17 808		31 605
Overenie ÚZ auditorom	3 817	3 817	3 817		3 817
Rezerva na odmeny	137 086	70 429	137 086		70 429

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 401	158 711	26 401		158 711
Nevyčerpané dovolenky	22 584	17 808	22 584		17 808
Overenie ÚZ auditorom	3 817	3 817	3 817		3 817
Rezerva na bonusy		137 086			137 086
Rezerva ostatná					

c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti – tabuľka nižšie

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

Informácie k bodom c) a d) o záväzkoch (hodnota záväzkov bez bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	242 569	124 717
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	242 569	124 717
Krátkodobé záväzky spolu	4 263 475	3 098 324
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 138 537	1 918 878
Záväzky po lehote splatnosti	1 124 938	1 179 446

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

Záložným právom sú zabezpečené bankové úvery poskytnuté ÚJ. Informácie o zabezpečení úverov sú uvedené v článku III. bod 1, písm. c.), písm. n) a r).

Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom za bežné účtovné obdobie je v sume 2 590 540

f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	452 594	415 890
odpočítateľné		
zdaniteľné	452 594	415 890
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	206 381	298 758
odpočítateľné	206 381	298 757
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok	51 705	24 597
Zmena odloženého daňového záväzku	27 107	42 667
Zaúčtovaná ako náklad	27 107	42 667
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Závazky zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 390	4 639
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 823	3 305
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 823	3 305
Čerpanie sociálneho fondu	6 237	2 554
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 976	5 390

h) Vydané dlhopisy, najmä ich menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť – *ÚJ nemá*

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobia	Forma zabezpečenia	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Zmluva o termínovanom úvere č. 405/2022/Uz	EUR	EURIBOR+ 1,49% p.a.	10.4.2028	324 640	nehnutelnosť	
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver VUB a.s. Úverová zmluva č.	EUR	1M EURIBOR + 1,25 % p. a.	20.12.2023	1 978 821	Pohľadávky, nehnuteľnosti	1 516 384

1277/2012/UZ						
Zmluva o úvere č.610/CC/18	EUR	1 M EURIBOR + 1,50 % p.a.	31.12.2022	0	dlhodobý hmotný majetok	49 737
Kontokorentný úver – ročne prolongovaný	EUR	1 M EURIBOR + 1,50 % p.a.	2.5.2023	287 079	Zásoby	241 294

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	714	385
Úroky	714	344
Reklamné predmety		
služby		41
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
nájomné	0	0

k) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi – ÚJ nemá

3. Doplnujúce a vysvetľujúce informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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	30 510			41 207	31 724	
Finančný náklad	330			1 078	340	
Spolu	30 840			41 196	75 363	

Článok IV.

Informácie, ktoré dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Tržby z predaja tovaru		Tržby za dodané služby nájom		Tržby za služby - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tuzemsko	11 248 316	9 998 385	18 333	20 200	16 695	3 810
Zahraničie - EÚ	4 340 058	3 011 179			1 140	6 220
Zahraničie-mimo EÚ	484 0230	181 220				
Spolu	16 072 397	13 190 784	18 333	20 200	17 835	10 030

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	906	4 897	2 063	-3 991	2 834	
Výrobky						
Zvieratá						
Spolu	906	4 897	2 063	- 3 991	2 834	
Manká a škody	x	x	x			
Reprezentačné	x	x	x			
Dary	x	x	x			
Iné	x	x	x			
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	-3 991	2 834	

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 712 317	2 392 294
Aktivácia tovaru	2 712 317	2 392 294

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 032	51 828
Náhrady manka, prebytok na sklade	464	1 682
Výnosy z postúpených pohľadávok		2 581

Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	34 183	12 541
Náhrady z poisťovní	2 463	4 753
Ost. výnosy - exekučné konania		474
Ostatné prevádzkové výnosy - vrát. zahr. DPH	1 609	2 091
Kovový šrot a ostatné výnosy	764	15 061
Odpis záväzku	347	
Dotácie so ŠR	380	8 370
Ostatné výnosy	4 547	4 275
Finančné výnosy, z toho:	51 867	9 869
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>48 592</i>	<i>7 532</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 864	655
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky z poskytnutých pôžičiek, z toho:	3 275	2 337
úroky z prepojených spoločností	2 122	2 337
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

e) Celková suma osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	713 736	764 569
Sociálne poistenie	178 258	196 009
Zdravotné poistenie	67 854	62 518
Sociálne zabezpečenie	3 840	3 825
Zákonné sociálne zabezpečenie	37 320	32 826

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>48 592</i>	<i>7 532</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 864	655
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 6 2 6 9 8 7 5

DIČ

2 0 2 1 9 6 2 7 6 7

Úroky na bežných účtoch

g) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kooperácie	61 353	46 617
Preprava	205 385	118 228
Prenájom	109 692	90 587
Opravy	155 674	165 247
Telefónne poplatky	6 382	6 920
Náklady na reprezentáciu	15 946	8 523
Diaľničné poplatky - mýto	21 753	24 569
Reklamné služby	14 255	16 026
Poradenstvo	7 148	7 259
Náklady na marketing, sprostredkovanie	3 278	4 594
Náklady na certifikácie	6 136	1 396
Ostatné služby – inde neuvedené	169 640	115 123
Služby celkom	776 642	605 089

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba mat. energie a ostat. neskladovateľných dodávok	3 006 598	2 581 645
Opravné položky k zásobám	-11 468	88 835
Odpisy	341 116	296 447
Opravné položky k pohľadávkam	-3 742	-3 234
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	71 433	37 569
- z toho náklady na postúpené pohľadávky		2 581

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty, z toho:	45 042	26 163

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 541	4 137
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	59 419	38 902
Bankové poplatky	15 664	8 875
Úroky	43 755	30 027

2. opis a suma položiek nákladov , ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období - ÚJ nemala takéto náklady ani v bežnom ani v minulom období zúčtované.

3. Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorm alebo audítorskou spoločnosťou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorm, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 817	3 817
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 817	3 817
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

4. Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	36 168	30 230
Tržby za tovar	16 072 397	13 190 784

Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	16 108 565	13 221 014

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1 Iné aktíva a iné pasíva

a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,

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

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

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

(3) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, odpísaných pohľadávkach a podobne.

Spoločnosť má v nájme od spoločnosti SG Rental s.r.o. v Myjave – skladové priestory a archívne priestory, prenájom nástrojov, od spoločnosti HALY s.r.o. Budimír – skladovacie priestory v Budimíre a od spoločnosti Aktiv 2000 s.r.o. – obchod Modra na základe nájomných zmlúv. Takisto si prenajímala osobné auto od spoločnosti Pa Group s.r.o. Bratislava. Celkové náklady na prenájom sú v hodnote 109 692 €.

Čl. VI

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

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

a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, 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, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- 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 papieroch,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- j) získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky a podobne.

Čl. VII

Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

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

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

Ostatné spriaznené osoby	druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
a	b	c	D
Ostatné spriaznené spoločnosti	Nákup tovaru	836 034	119 295
Ostatné spriaznené spoločnosti	Predaj tovaru	1 493 887	2 110 083
Ostatné spriaznené spoločnosti	Nakúpené služby	112 789	79 292
Ostatné spriaznené spoločnosti	Poskytnutie služieb	190	
Ostatné spriaznené spoločnosti	Poskytnutá pôžička		
Ostatné spriaznené spoločnosti	Úroky z poskytnutých pôžičiek	2 122	2 337
Ostatné spriaznené spoločnosti	Predaj majetku	15 850	7 000

Spoločnosť na základe vyššie uvedených transakcií eviduje ku dňu zostavenia účtovnej závierky nasledovné pohľadávky a záväzky voči spriazneným spoločnostiam:

Materská spoločnosť	druh	Hodnotové vyjadrenie	
		BO	PO
a	b	c	D
Materská spoločnosť	Ostatné pohľadávky		
Materská spoločnosť	Obchodné záväzky		
Materská spoločnosť	Priznané a nevyplatené dividendy – krátkodobý záväzok	556 643	247 427

Spoločník	Druh	Hodnotové vyjadrenie	
		BO	PO
a	B	c	D
spoločník	Dlhodobé pohľadávky voči spoločníkovi – postúpené pohľadávky	185 029	185 029
spoločník	Krátkodobé pohľadávky voči spoločníkovi		13 000
spoločník	Priznané a nevyplatené dividendy – krátkodobý záväzok	4 981	1 703
spoločník	Ostatné záväzky voči spoločníkovi – krátkodobý záväzok	813 766	49 858

Ostatné spriaznené osoby	druh	Hodnotové vyjadrenie	
		BO	PO
a	b	c	d
	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	414 000	414 000
	Ostatné dlhodobé pohľadávky - pôžička	74 487	166 386
	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	951 381	624 250
	Ostatné krátkodobé pohľadávky	2 122	
Pohľadávky spolu		1 441 990	1 204 636
	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	0	44 239
Záväzky spolu		0	44 239

(2) O príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky sa uvádzajú informácie o

a) výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

b) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,

c) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to o

1. celkovej sume poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
2. celkovej sume splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
3. celkovej sume odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

d) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,

e) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.

Čl. VIII Ostatné informácie

(1) V poznámkach sa uvádza informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o

- a) všetkých formách prijatej náhrady,
- b) účtovných zásadách použitých pri pridelovaní nákladov a výnosov,
- c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky.

(2) V poznámkach účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu ³⁾ a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur, sa uvedú aj informácie o

- a) zložení a výške základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach s uvedením druhu akcie, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní alebo hodnote a percentuálnej výške podielov na základnom imaní a s nimi spojených hlasovacích právach,
- b) cenných papieroch vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy,
- c) výške dotácií a návratných finančných výpomocí,
- d) prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch s uvedením úrokových sadzieb a o podmienkach poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou,
- e) zárukách poskytnutých orgánom verejnej moci a zárukách poskytnutých inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, podmienkach ich poskytnutia a nákladoch na ich získanie
- f) vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku,
- g) iných formách prijatej štátnej pomoci, najmä odpustenie súm, ktoré účtovná jednotka dlhuje štátu alebo inému subjektu verejnej správy.

(3) V poznámkach účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, sa uvedú aj informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou a to o:

- a) náhradách strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky,
- b) peňažných vkladoch a nepeňažných vkladoch,
- c) nenávratných finančných príspevkoch alebo pôžičkách za zvýhodnených podmienok,
- d) finančných výhodách, ktorými sú napríklad nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke,
- e) vzdaní sa dividend alebo podielov na zisku,
- f) poskytnutých náhradách za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci.

ÚJ nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

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:	627 137	x	x	626 162	x	x
teoretická daň	x	131 699	21	x	131 494	21
Daňovo neuznané náklady	141 025			279 853		
Výnosy nepodliehajúce dani	204 030			57 065		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	564 132		21	848 950		21
Splatná daň z príjmov	x	118 468	21	x	178 280	21
Odložená daň z príjmov	x	27 107	21	x	-42 667	21
Celková daň z príjmov	x	145 575	21	x	135 613	21

ČI. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabuľkovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi účtovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za účtovné obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dňom, ku ktorému je zostavená mimoriadna účtovná závierka a dňom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna účtovná závierka.

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 v OR SR	2 191 200				2 191 200
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	82 781			49 055	131 836
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.					
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	490 549	481 562		-490 549	481 562
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					
Dividendy na vyplatenie	249 130		129 000	441 494	561 624

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie v OR SR	2 191 200				2 191 200
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	57 289			25 492	82 781
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.					
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	254 918	490 549		--254 918	490 549
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					
Dividendy na vyplatenie	344 920418		368 216	272 426	249 130

ČI. X Prehľad peňažných tokov

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	627 137	626 162
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	368 920	407 286
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	341 116	296 447
A.1.2.	Zost. hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení, s výnimkou predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-12 855	87 385
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 259	-7 175
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	43 755	30 027
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 275	-2 337
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky (+)	24	3
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 414	2 936
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-1 358 365	-164 936
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-308 722	-185 756
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	100 075	1 133 120
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-1 149 718	-1 112 300
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-362 308	868 512

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3 275	2 337
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S +A.1 až A.6.)	-359 033	870 849
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činností (-/+)	-233 472	-89 606
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1 až A.9.)	-592 505	781 243
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-939 733	-291 100
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 (+)	34 183	12 542
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzk. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-905 550	-278 558
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou (+)		
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 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 (-)		
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, (súčet C.2.1. až C.2.9.)	1 681 169	-175 597
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť (+)	858 217	5
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť (-)	-75 097	-143 855
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	834 012	102 300
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-70 104	-114 163
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-42 421	-39 688
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)	266 030	77 779
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (-)	-89 468	-57 975
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-43 755	-30 027
C.4.	Výdavky na vypl. dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)	-129 000	-325 216
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchod alebo na inv. činnosť (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchod alebo na inv. činnosť (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9)	1 508 414	-530 840
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	10 359	-28 155
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	9 750	37 908
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia (+/-)	20 109	9 753
G.	Kurz. rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom ku dňu účt. závierky (+/-)	-24	3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia (+/-)	20 085	9 750

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
kons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p. a. – per annum
PSC – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie