

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: BROCH ADLER SLOVAKIA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Bytčianska 123, 010 03, Žilina - Považský Chlmec

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a ich motory
- výroba dielov pre automobilový priemysel
- výroba kovových konštrukcií a ich častí
- tvarovanie za studena
- výroba foriem a nástrojov
- spracovanie a povrchová úprava kovov okrem galvanizácie
- kovanie, lisovanie, razenie a valcovanie kovov
- mechanické úpravy na zákazku alebo na zmluvnom základe
- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	39	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	37
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 19.12.2022

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna
 mimoriadna
 priebežná
Čl. I (4) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
majetok	oceňovanie obstarávacou cenou			
záväzky	oceňovanie obstarávacou cenou			
vlatné imanie	oceňovanie obstarávacou cenou			
výsledok hospodárenia	oceňovanie obstarávacou cenou			

Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	x	oceňovaný priamymi a nepriamymi nákladmi
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	oceňovaný priamymi a nepriamymi nákladmi
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitou hodnotou
Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

iným spôsobom:

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňujú odhadom sumy potrebnej na splnenie povinnosti účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavje účtovná závierka.

Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
softvér	4 roky	25% ročne	lineárna
osobné automobily	4 roky	25% ročne	lineárna
stroje, prístroje	od 4 do 12 rokov	8,33 % - 25% ročne	lineárna

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Dohoda o poskytnutí finančného príspevku v rámci projektu Prvá pomoc podľa § 54 ods. 1 písm. e) zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov

Dohoda o poskytnutí podpory v čase skrátenej práce podľa zákona č. 215/2021 o podpore v čase skrátenej práce a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Žiadosť o preplatenie nákladov spojených s testovaním zamestnancov na ochorenie COVID

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
Príspevky z ÚPSVR na podporu zamestnávateľov v rámci projektu Prvá pomoc		15 224	65 219
Príspevky ÚPSVR na podporu zamestnávateľov počas skrátenej práce		3 960	
Príspevky MH na náklady na COVID testovanie zamestnancov		457	

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch**Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Spôsoby zabezpečenia záväzkov	Opis zabezpečenia záväzkov	Celková suma zabezpečených záväzkov (BO)	Celková suma zabezpečených záväzkov (PO)
Záložným právom			
Zmluvné pokuty			
Ručenie majetkom spoločníka	kontokorent	300 000	300 000

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (5) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Premena pôžičiek spoločníka na kapitálový vklad v rokoch 2018-2021, aj v roku 2022.

Čl. IV (5) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Premena pôžičiek spoločníka na kapitálový vklad v rokoch 2018-2020, v roku 2021 vo výške 50.000 € a v roku 2022 vo výške 243.859,97 €

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Dôvod vzniku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
elektrická energia	nárast cien	984 745	485 483
plyn	nárast cien	175 591	75 951

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Drobný majetok	63 965	62 643

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávacích činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Energie 2022, Ukrajina, inflácia

Naša spoločnosť patrí do veľkej skupiny spoločností, ktoré sú členom reťazca subdodávateľov do automobilového priemyslu. Patríme do skupiny dodávateľov „B“, to znamená, že nedodávame just in time priamo na montáž automobilov, ale dodávame výrobky na ďalšie spracovanie a naši zákazníci dodávajú kompletne zostavy na montáž. Koncom roku 2021 a začiatkom roku 2022 sa situácia s COVID 19 konečne upokojila a všetci sme si mysleli, že to najhoršie z pohľadu naplnenosti výroby a nových objednávok máme za sebou. Aktuálna situácia s COVID 19 sa síce postupne dostávala na prijateľnú úroveň, ale dôsledky tejto pandémie budeme pociťovať ešte veľmi dlhé obdobie. Napriek miernemu postupnému oživeniu predaja automobilov v druhom polroku 2021, a v prvom polroku 2022, je to stále ďaleko za objemami, ktoré boli pred pandemiou a na ktoré sa tak rýchle svet nedostane.

Žiaľ, v čase doznievajúcej pandémie a pokusoch o reštart priemyslu ako takého, došlo k napadnutiu Ukrajiny Ruskom a všetko sa zmenilo. Z pohľadu priemyselnej výroby v Európskej únii to bola veľká rana a doteraz sme sa z toho nedostali. Vplyvom postupne prijímaných sankčných balíkov voči Rusku a Bielorusku sa v našej oblasti narušili toky materiálov, malo to veľmi nepriaznivý vplyv na ceny a v tejto súvislosti treba povedať, že aj očakávaná poklesu cien energií sa v tom čase, a v podstate celý rok 2022 nenaplnili. Vplyvom rôznych sankcií sme síce vyjadrili solidaritu a podporu Ukrajine, ale v konečnom dôsledku najviac na uplatnené sankcie doplatili štáty Európskej únie, Amerika a hlavne Ázia z tohto konfliktu prosperujú. Celková situácia vo svete a najmä v automotive sa znovu dostala do stagnácie a pociťili sme to aj my. V podstate celý rok 2022 sme zápasili s nedostatkom práce, reálne sme mali prácu v jednotlivých mesiacoch na cca 2 – 3 týždne, čo malo za následok pravidelné vytváranie mínusového výsledku. Napriek tomu, že sme hromadne využívali § 142 – tzv. Kurzarbeit neprineslo to v konečnom dôsledku nič. Ak sme mesačne vyplácali mzdy v objeme cca 40 – 45.000,- € mesačne, podpora z ÚPSVaR bola mesačne v objemoch cca 1 – 2.000 €, čo v podstate nič neriešilo.

Tu je potrebné spomenúť aj tzv. kompenzácie štátu za zvýšené ceny energie a plynu. Tu štát rozhodol o kompenzácií za mesiace august-september 2022. Absolútne nezmyselný a nič neriešiaci výber. Po dlhých mesiacoch čakania sme vo februári 2023 dostali kompenzáciu cca 27.000,- €, čo nie je ani tretina mesačnej platby za energiu. Čiže pomoc jednak veľmi neskorá a jednak s polročným odstupom. Ani táto pomoc štátu v podstate nič neriešila a ani nevyriešila.

Veľmi negatívnym javom sa stala rastúca inflácia, ktorá v našej oblasti vyvolala nekontrolovateľný a aj nezdôvodniteľný nárast cien náhradných dielov, služieb a pod. Napriek tomu, že aj v roku 2022 sme tvrdo rokovali s našimi odberateľmi, nepodarilo sa nám všetky tieto negatívne vplyvy dostať do cien. To malo v konečnom dôsledku tiež veľký vplyv na dosiahnutý výsledok.

Situácia na trhu s materiálmi a energiami sa už síce nevyvíjala v skokových zvyšovaniach, ale ceny voči roku 2021 boli stále veľmi vysoké a v podstate ako u služieb, náhradných dielov neopodstatnené. K určitej stagnácii nárastu cien došlo až na konci roku, keď sme pripravovali plány na 1.Q.2023. Ako pokus o čiastočnú elimináciu rastu cien energií sme od 4.Q.2023 prešli na tzv. SPOT model, to znamená, že sme platili za energiu podľa aktuálnej ceny v daný deň a hodinu, podľa reálne odobratého množstva. Keďže rozdiel v cenách cez deň a v noci cez víkend a pracovné dni, bol podstatný, pracovali sme v zmenenom pracovnom rozvrhu a to od štvrtka v noci, do utorka rána.

Vďaka tomuto opatreniu sme znížili vyrábanú stratu, ale eliminovať sa to už nedalo. Napriek tomu, tento model využívame aj v 1.Q.2023.

Napriek tomu, že Slovensko je sebestačné vo výrobe elektrickej energie, dokonca by sme ju mali predávať do zahraničia, máme v rámci regiónu takmer najvyššiu cenu. V tomto smere vláda a ministerstvo hospodárstva zlyhali. Toto konštatovanie bolo žiaľ platné v roku 2021, ale v roku 2022 sa nič nezmenilo. Absolútna neschopnosť a nekompetentnosť vlády a ministerstva hospodárstva.

Aj z uvedených dôvodov strácame našu konkurencioschopnosť, nie sme schopní konkurovať hlavne ázijským konkurentom, hlavne z Číny, postupne z Indie a z Turecka.. Napriek veľmi zložitému obdobiu v roku 2022, boli sme úspešní v získavaní nových projektov, ktoré, verím pomôžu zastabilizovať objem vyrábaných výkvvkov. Pre zákazníka EDSCHA GROUP sa nám podarilo získať projekt PSA, VW Crafter, VS 20 Mercedes Sprinter a VW ID Buzz.

Pri tejto oblasti nových projektov musím ale konštatovať, že nám vôbec nevyšiel projekt EU Matic. Napriek schváleným vzorkám projekt nebeží a ani nevieme predpokladať, kedy a či sa vôbec rozbehne.

V roku 2022 sme dosiahli schválenie vzoriek pre PSA, momentálne sa pripravujú vzorky pre VW Crafter a do konca roku 2023 chceme mať schválené vzorky na VS 20.

Z pohľadu naplnenosti výroby môžem konštatovať, že po minuloročnom nízkom objeme, máme na rok 2023 dostatok objednávok a po dvoch rokoch prepúšťania potrebujeme získať nových pracovníkov.

30.3.2023

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania

firma: Broch Adler Slovakia, s.r.o. 2 022 2 021

Označ. Obsah položky bežné minulé

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou

Z/S z príjmov3) (+/-) -496 971 -91 780

A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)	436 018	387 783
-------------	--	----------------	----------------

A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku4) (+)	383 735	458 540
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 predaja5) (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku6) (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv7) (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek8) (+/-)	0	-17 990
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov9) (+/-)	34 094	-84 365
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov10) (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov11) (+)	18 189	16 559
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov12) (-)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka13) (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka14) (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent15) (+/-)	0	2 950
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	12 089

A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,16) ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	-68 360	-232 759
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	33 352	-110 203
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-147 520	-171 001
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	45 808	48 445

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
--------	--	---	---

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)

-129 313 63 244

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
------	---	---	---

A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-18 189	-16 559
------	--	---------	---------

A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
------	---	---	---

A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
------	---	---	---

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S,+/-), (súčet A 1 až A 6)

-147 502 46 685

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
------	--	---	---

A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
------	---	---	---

A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
------	--	---	---

Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)

-147 502 46 685

Peňažné toky z investičnej činnosti

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku1) (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku1) (-)	-102 422	-109 132
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie1) (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	7 950
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0

B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-102 422	-101 182

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	243 860	50 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	243 860	50 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhod.záväzkov a krátkod.záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peň.tokov (+)	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhod.záväzkov a krátk.záväzkov vyplývajúcich z fin.činnosti účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peň.tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	243 860	50 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-6 064	-4 497

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2)	7 665	12 162
F.	Stav peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2)	1 601	7 665
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2)	0	0
H.	Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2)	1 601	7 665

Žilina, dňa: 9.6.2023