

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) Základné informácie

Obchodné meno účtovnej jednotky: **LABAŠ s.r.o.**

Sídlo účtovnej jednotky: Textilná 1, 040 01 Košice

Obchodný register: Okresný súd Košice I, oddiel Sro, vložka číslo 10245/V

Dátum založenia: 12.3.1998

Dátum vzniku: 18.3.1998

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania
 SK NACE: 46.39.0 – nešpecializovaný veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom
 SK NACE: 47.11.0 – maloobchod v nešpecializovaných predajniach najmä s potravinami, nápojmi a tabakom

Čl. I (2) Údaj či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.9.2022

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka

Čl. I (5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Čl. I (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 vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1642	1556
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1759	1616
Počet vedúcich zamestnancov	26	32

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
 Spoločnosť zvažila všetky potenciálne dopady súvisiace s koronavírusom COVID-19 na podnikateľské aktivity spoločnosti a dospela k záveru, že nemajú významný vplyv na jej schopnosť pokračovať v nepretržitej činnosti.

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

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a účtovné metódy v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, v zmysle Opatrenia MF SR zo 16.12.2002 č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva, ako aj v zmysle Opatrenia MF SR z 3.12.2017 č. 23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

V účtovnom období nedošlo k zmenám v používaných metódach a zásadách, s výnimkou metodiky výpočtu rezervy na odchodné, popísanej nižšie.

Spoločnosť v roku 2022 zmenila spôsob výpočtu rezervy na odchodné nasledovne:

* do výpočtu vstupujú všetci kmeňoví zamestnanci k súvahovému dňu (v bezprostredne predchádzajúcom období sa do výpočtu zahŕňali len tí kmeňoví zamestnanci, ktorí mali k súvahovému dňu do dosiahnutia dôchodkového veku 15 rokov a menej),

* vo výpočte sa zohľadnila priemerná miera fluktuácie zamestnancov za posledných 5 rokov (v bezprostredne predchádzajúcom období sa fluktuácia nezahŕňala vôbec),

* vo výpočte sa zohľadnila výška odvodov na sociálne a zdravotné poistenie (v bezprostredne predchádzajúcom období sa sociálne a zdravotné poistenie nezohľadňovalo).

Vplyv zmeny metódy výpočtu rezervy na odchodné na výkazy je nevýznamný (zvýšenie nákladov o 9.781 Eur).

Čl. II (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

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

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný a nehmotný majetok s výnimkou hmotného a nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Obstarávacía cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.) a všetky zníženia tejto ceny. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do užívania.
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	Obstarávacía cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.) a všetky zníženia tejto ceny. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do užívania. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka spôsobom A, úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala váženým aritmetickým priemerom.
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	Ostatné investičné cenné papiere a vklady na účte 063
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Prichovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	
Iné:		
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období	x	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období	x	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
Rezervy	x	Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
Splatná daň	x	Podľa platných daňových predpisov.
Odložená daň	x	Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na: (1) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, (2) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, (3) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, ako aj zásob sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku je tvorená v prípade dubiozných alebo sporných pohľadávok na základe posúdenia pravdepodobnosti ich inkasovania v budúcnosti.

Účtovná jednotka tvorila v roku 2020 opravnú položku na nehmotný majetok – budovu OC Laborec (Furča) v Košiciach. Dôvodom tvorby opravnej položky vo výške 73.369,13 € na základe znaleckého posudku a spracovaného projektu opráv, bolo čiastočné poškodenie budovy požiarom, ktorý vznikol následkom výbuchu prenajatého obchodného priestoru – predajňa drogérie. Spoločnosť oznámila škodovú udalosť poisťovní.

Opravnú položku tvorenú na dočasné zníženie hodnoty majetku účtovná jednotka v roku 2021 zúčtovala v plnej výške. Na budove boli vykonané opravy v plnom rozsahu poškodenia, ako aj čiastočné technické zhodnotenie. Zo strany poisťovne bola poistná udalosť zlikvidovaná v rozsahu zdokladovaných vykonaných opráv z dôvodu požiaru. Zanikol dôvod na opravnú položku.

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

Spoločnosť tvorí nasledovné druhy rezerv: rezervu na nevyčerpané dovolenky (a súvisiace odvody), rezervu na audit účtovnej závierky, rezervu na nevýfakturované dodávky, rezervu na odchodné. Spôsob ocenenia rezerv a záväzkov je uvedený v Čl. II (4) a).

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania.

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: Spôsob odpisovania je upravený interným predpisom, ktorý vychádza z metód pre výpočet daňových odpisov, odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy vlastného majetku sa rovnajú. Ročný účtovný odpis zhodnoteného cudzieho majetku sa odlišuje od daňového, ak sa dohodnutá dĺžka nájmu odlišuje od dĺžky odpisovania pre účely daňových odpisov.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4 roky	25%	lineárne
Budovy	20	5%	lineárne
Stroje, prístroje a zariadenia, kancelárska	4 - 12 rokov	25% - 8,33%	lineárne
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	lineárne
z toho elektromobily	2 roky	50%	lineárne

Čl. II (4) g) Informácie o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Účtovnej jednotke nebola v bežnom období poskytnutá dotácia na obstaranie majetku. Účtovná jednotka časovo rozlišuje dotáciu na dlhodobý nehmotný majetok (softvér Track & Trace, pre evidenciu cigariet), ktorá jej bola poskytnutá v roku 2020.

Čl. II (5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	747 793	0	0	0	72 912	0	820 705
Prírastky	0	99 846	0	0	0	80 867	0	180 713
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny (+/-)		0				0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	847 640	0	0	0	153 779	0	1 001 418
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	489 859	0	0	0	0	0	489 859
Prírastky	0	99 736	0	0	0	0	0	99 736
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia	0	589 595	0	0	0	0	0	589 594
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny (+/-)								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	257 934	0	0	0	72 912	0	330 846
Stav na konci účtovného obdobia	0	258 045	0	0	0	153 779	0	411 824

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	519 258	0	0	0	108 450	0	627 708
Prírastky	0	166 303	0	0	0	26 693	0	192 996
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny (+/-)		62 231				-62 231		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	747 793	0	0	0	72 912	0	820 705
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	427 280	0	0	0	0	0	427 280
Prírastky	0	62 579	0	0	0	0	0	62 579
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny (+/-)								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	489 859	0	0	0	0	0	489 858
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny (+/-)								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	91 978	0	0	0	108 450	0	200 428
Stav na konci účtovného obdobia	0	257 934	0	0	0	72 912	0	330 846

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné HV a súbory HV	Pestovateľské celky	Základné stádo	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14		16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 755 330	62 755 043	20 148 297	0	0	863	5 597 515	67 518	110 324 566
Prírastky	6 277 063	3 393 438	2 792 202	0	0	0	861 069	217 240	13 541 012
Úbytky	0	0	663 395	0	0	0	0	0	663 395
Presuny (+/-)	4 323	2 441 059	510 441				-2 910 719	-45 104	0
Stav na konci účtovného obdobia	28 036 716	68 589 540	22 787 545	0	0	863	3 547 865	239 654	123 202 183
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 029 005	15 521 120	0	0	0	0	0	43 550 125
Prírastky		3 266 269	1 888 317	0	0	0	0	0	5 154 586
Úbytky		0	663 395	0	0	0	0	0	663 395
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia		31 295 274	16 746 042						48 041 316
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0				0	0	0
Prírastky			0				0	0	0
Úbytky			0				0	0	0
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia			0				0	0	0
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 755 330	34 726 038	4 627 177	0	0	863	5 597 515	67 518	66 774 441
Stav na konci účtovného obdobia	28 036 716	37 294 267	6 041 504	0	0	863	3 547 865	239 655	75 160 870

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné HV a súbory HV	Pestovateľské celky	Základné stádo	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14		16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 067 622	60 677 472	19 154 134	0	0	863	3 837 903	478 768	105 216 762
Prírastky	706 932	2 094 812	1 043 234	0	0	0	1 860 507	50 303	5 755 788
Úbytky	19 224	17 240	510 625	0	0	0	100 895	0	647 984
Presuny (+/-)		0	461 554					-461 554	0
Stav na konci účtovného obdobia	21 755 330	62 755 044	20 148 297	0	0	863	5 597 515	67 518	110 324 567
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 901 478	14 329 195	0	0	0	0	0	39 230 673
Prírastky		3 144 768	1 702 550	0	0	0	0	0	4 847 318
Úbytky		17 240	510 625	0	0	0	0	0	527 865
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia		28 029 006	15 521 120						43 550 126
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73 369				0	0	73 369
Prírastky			0				0	0	0
Úbytky			73 369				0	0	73 369
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia			0				0	0	0
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 067 622	35 775 994	4 751 570	0	0	863	3 837 903	478 768	65 912 720
Stav na konci účtovného obdobia	21 755 330	34 726 038	4 627 177	0	0	863	5 597 515	67 518	66 774 441

1-3. Informácie k Čl. III písm. a) 1. - 3. o obstarávanom dlhodobom hmotnom majetku (bežné a predchádzajúce účtovné obdobie)

Účtovná jednotka eviduje na účte 042 – Obstarávaný dlhodobý majetok investičné projekty v rôznej miere rozpracovanosti. Doba realizácie projektu od jeho začiatku až po úspešné spustenie (napr. otvorenie novej predajne) môže trvať viac rokov a je do veľkej miery závislá od rôznych zákonných lehôt, postupu pri projektovaní, výstavbe a pod.. Nižšie sú uvedené informácie k najdlhšie rozpracovaným projektom s významnou hodnotou:

- Projekt predajne Košická Nová Ves v hodnote 636.727 Eur (2021: 635.967 Eur) bol začatý v roku 2017. Aktuálne sú v riešení povolenia k dopravnému napojeniu, podaný projekt pre územné konanie.
- Projekt predajne Kustrova v hodnote 150.534 Eur (2021: 150.534) Eur bol začatý v roku 2016. V roku 2020 podaná nová štúdia, ktorá by riešila komplikovanú dopravnú situáciu. Spoločnosť momentálne očakáva vydanie ÚR, pretože sú splnené všetky podmienky.
- Projekt predajne Palackého v hodnote 258.782 Eur (2021: 250.782 Eur) bol začatý v roku 2017. Prebieha schvaľovanie spracovaných projektov podľa podmienok definovaných Úradom hlavného architekta. Podaná žiadosť o zmenu regulatív na UHA, čaká sa na vyjadrenie.
- Projekt predajne na Sídlsku KVP ul. Jána Pavla v hodnote 176.928 Eur (2021: 142.800 Eur) bol začatý v roku 2016. V marci 2023 bola podaná žiadosť o vydanie územného rozhodnutia k stavbe.
- Projekt chladiarenského skladu v hodnote 436.871 Eur (2021: 506.981 Eur) bol začatý v roku 2016. Spoločnosť Labaš s.r.o. v minulých rokoch vykúpovala pozemky, kde má byť sklad postavený. Sklad má právoplatné ÚR, aktuálne (apríl 2023) sa čaká na vydanie stavebného povolenia pre stavbu.
- Projekt predajne Panoráma v hodnote 138.878 Eur (2021: 138.262 Eur) bol začatý v roku 2015. Aktuálne prebieha stavebné konanie o prístupovú komunikáciu.
- Projekt predajne Pereš v hodnote 552.764 Eur (2021: 527.426 Eur) bol začatý v roku 2019. Projekt má právoplatné ÚR, vykonávajú sa kroky pre zabezpečenie právoplatného stavebného povolenia.
 - Projekt predajne Levočská v hodnote 314.787 Eur (2021: 205.842 Eur) bol začatý v roku 2019. Spoločnosť Labaš s.r.o. v roku 2022 získala stavebné povolenie a momentálne prebiehajú prípravné činnosti k začiatku výstavby.

Spoločnosť má záujem na úspešnej realizácii uvedených projektov a z tohto dôvodu nezvažuje účtovanie o zmarených investíciách v uvedených prípadoch, ani o tvorbe opravných položiek k dlhodobému obstarávanému majetku.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022**Čl. III (1) b) Dôvody účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo**

Finančný leasing (obstaranie nehnuteľností), TZ cudzieho majetku – nájomné zmluvy.
Splatenie LZ zmluvy, Budova, pozemok Textilná 1.

Čl. III (1) c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Ručenie k úverovým zmluvám.

Informácie k prílohe 3 k Čl. III písm. b) a c)

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	52 216 104	43 318 728
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	5 686 207	9 798 228

Čl. III (1) d) Majetok, ktorým je goodwill a to dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie, a to v členení

- výdavky (účet 041) na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období celkom: 12.939 Eur (bezprostredne predchádzajúce ÚO: 25.957 Eur), z toho:
 - podanie prihlášok na svetový patent, BOO mlieko/tvaroh v sume 10.283 Eur (2021: 25.033 Eur),
 - opakovaný poplatok za podanie patentu v sume 2.383 Eur (2021: 855 Eur),
 - právne služby spojené s patentom v sume 272 Eur (2021: 69 Eur).
- neaktivované náklady na vývoj patentu vynaložené v účtovnom období: účtovná jednotka nemá obsahovú náplň
- aktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období: účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) g) Dlhodobý finančný majetok podľa písmena a), okrem prehľadu oprávok

Spoločnosť mala v bežnom aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nasledovné ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	POLCARBON Sp.z.o.o.
Podiel ÚJ na ZI v %	1
Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	1
Účtovná hodnota DFM	24

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyve takého

Stav prvotného ocenenia ostatných realizovateľných CP a podielov na začiatku aj na konci bežného aj bezprostredne predchádzajúceho ÚO bol 24 Eur.
Stav opravných položiek k ostatným realizovateľným CP a podielov na začiatku aj na konci bežného aj bezprostredne predchádzajúceho ÚO bol 24 Eur.
Stav účtovnej hodnoty ostatných realizovateľných CP a podielov na začiatku aj na konci bežného aj bezprostredne predchádzajúceho ÚO bol 0 Eur.

Čl. III (1) i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku účtovného obdobia,

Je vytvorená opravná položka na podiel 1 % základného imania v spoločnosti POLCARBON Sp.z.o.o. v likvidácii.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého majetku

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	24	24
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	24	24

Čl. III (1) l) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie, alebo podobné cenné papiere, pričom sa uvádza ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Spoločnosť neidentifikovala k súvahovému dňu dôvod na tvorbu opravných položiek k zásobám.

Čl. III (1) n) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo ani zásoby s obmedzeným právom ich nakladania.

Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť nemala prípad zákazkovej výroby ani prípad zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Najvýznamnejšie sú pohľadávky z obchodného styku z hlavnej činnosti z predaja tovaru a poskytovania služieb.

Účtovná jednotka zúčtovala opravné položky z dôvodu:

a) inkaso, odpis pohľadávky-zastavenie exekúcie (rozpracované v tabuľke: Informácie k prílohe 3 k Čl. III písm. p) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam).

b) pohľadávky po lehote splatnosti nad 360, 720, 1080 dní (rozpracované v tabuľke: Informácie k prílohe 3 k Čl. III písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok (netto)).

Informácie k prílohe 3 k Čl. III písm. p) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam pre bežné účtovné obdobie

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet	53	60 182	9 632		4 339	11 104	54 371
B.III.1. Pohľadávky z obchodného	54	60 182	9 632		4 339	11 104	54 371
1.a. Pohľadávky z obchodného	55						0
1.b. Pohľadávky z obchodného	56						0
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	60 182	9 632	Pohľadávka po lehote splatnosti 360, 720 alebo 1080 dní	4 339	11 104	54 371

Informácie k prílohe 3 k Čl. III písm. p) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam pre bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet	53	118 506	12 421		69 912	833	60 182
B.III.1. Pohľadávky z obchodného	54	118 506	12 421		69 912	833	60 182
1.a. Pohľadávky z obchodného	55						0
1.b. Pohľadávky z obchodného	56						0
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	118 506	12 421	Pohľadávka po lehote splatnosti 360, 720 alebo 1080 dní	69 912	833	60 182

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti za bežné účtovné obdobie (vykázané v netto hodnote)

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			0
Pohľadávky z obchodného styku voči PÚJ	43			0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči PÚJ	44			0
Ostatné pohľadávky voči PÚJ	47			0
Poh. voči spoločníkom, členom a združeniu	49			0
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	1 000		1 000
Dlhodobé pohľadávky spolu		1 000	0	1 000
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	6 143 921	1 555 168	7 699 089
Pohľadávky z obchodného styku voči PÚJ	55			0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči PÚJ	56			0
Ostatné pohľadávky voči PÚJ	59			0
Poh. voči spoločníkom, členom a združeniu	61			0
Sociálne poistenie	62			0
Daňové pohľadávky a dotácie	63			0
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	62 185		62 185
Krátkodobé pohľadávky spolu		6 206 106	1 555 168	7 761 274

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (vykázané v netto hodnote)

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			0
Pohľadávky z obchodného styku voči PÚJ	43			0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti	44			0
Ostatné pohľadávky voči PÚJ	47			0
Poh. voči spoločníkom, členom a združeniu	49			0
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	1 000	0	1 000
Dlhodobé pohľadávky spolu		1 000	0	1 000
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	4 623 274	1 486 580	6 109 854
Pohľadávky z obchodného styku voči PÚJ	55			0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti	56			0
Ostatné pohľadávky voči PÚJ	59			0
Poh. voči spoločníkom, členom a združeniu	61			0
Sociálne poistenie	62			0
Daňové pohľadávky a dotácie	63	12 654		12 654
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	757 770		757 770
Krátkodobé pohľadávky spolu		5 393 698	1 486 580	6 880 278

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. III (1) r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Záložné právo k pohľadávkam - Veriteľ: Tatra banka, a. s. - Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 24.11.2008, pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti do 30 dní.

Pohľadávky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky, na ktorý je zriadené záložné právo	6 143 318	5 264 850

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok kompenzovane, t.j. vykazuje len výsledný zostatok účtu 481 - Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

V bežnom období aj v bezprostredne predchádzajúcom období bol výsledný zostatok účtu 481 pasívny - Spoločnosti teda vznikol odložený daňový záväzok, ktorý je popísaný v čl. III (2) f) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke.

V nižšie uvedenej tabuľke sú popísané jednotlivé dôvody vzniku odloženej dane Spoločnosti.

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Opravná položka k zásobám				
Opravná položka k majetku	24	24	5	5
Dlhodobé rezervy (odchodné)	322 318	367 292	67 687	77 131
Krátkodobé rezervy	36 188	36 188	7 599	7 599
Rozdiel medzi DZC a UZC	-1 105 565	-1 159 445	-232 169	-243 484
Opravné položky k poh.	4 276	4 276	898	898
Zmarené investície	44 958	80 323	9 441	16 868
Daňová uznateľnosť výdavkov	168 114	135 834	35 304	28 525
Závazky po splatnosti	1 783	1 028	374	216
Ostatné	43 608	51 239	9 158	10 760
Spolu	-484 296	-483 242	-101 702	-101 481

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	1 713 819	1 334 991
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	874 191	494 449
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	41 134	185 352
Spolu	2 629 144	2 014 792

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) x) Vlastné akcie

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	59 515	55 741
Náklady budúcich období-nájomné dlhodobé		59 515	55 741
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	190 247	167 405
Náklady budúcich období-nájomné		73 862	54 781
Náklady budúcich období-služby		54 481	57 194
Náklady budúcich období - poistenie		44 754	40 924
Náklady budúcich období - rôzne		17 150	14 507
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	1 119 545	908 030
Príjmy budúcich období - dobropisy dodávateľské (zľavy, bonusy)		1 025 436	791 224
Príjmy budúcich období - faktúry odberateľské		94 109	116 807

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	739 230	739 230
Miroslav Labaš	377 007	377 007
Ing. Dana Labašová	123 205	123 205
Mgr. Miroslav Labaš	115 813	115 813
Richard Labaš	123 205	123 205
Hodnota splateného základného imania	739 230	739 230

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	5 279 831	8 267 444
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Uhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 279 830	8 267 444
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	5 279 830	8 267 444

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	367 292	21 187	14 591	51 570	322 318
Rezerva na odchodné	367 292	21 187	14 591	51 570	322 318
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 086 354	1 084 355	1 057 666	0	1 113 043
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	778 151	797 767	778 151	0	797 767
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - odvody	272 015	279 088	272 015	0	279 088
Rezerva na audit	7 500	7 500	7 500	0	7 500
Rezerva na nevyfakturovaný nájom	0	0	0	0	0
Rezerva na súdne spory	28 688	0	0	0	28 688

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	294 006	79 260	5 974	0	367 292
Rezerva na odchodné	294 006	79 260	5 974	0	367 292
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 057 507	1 057 666	844 274	184 546	1 086 353
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	607 965	778 151	607 965	0	778 151
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - odvody	212 801	272 015	212 801	0	272 015
Rezerva na audit	7 500	7 500	7 500	0	7 500
Rezerva na nevyfakturovaný nájom	16 008		16 008	0	0
Rezerva na súdne spory	213 233	0	0	184 546	28 687

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky z obchodného styku	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	29 869 006	22 006 828
Záväzky po lehote splatnosti (všetky sú krátkodobé, t.j. s lehotou spl. do 1 roka)	292 075	1 102 622

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v bežnom období

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
106 - Záväzky z obchodného styku	0	x	0	0
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	2 878	x	2 878	0
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	172 495	x	0	172 495
115 - Iné dlhodobé záväzky	595 871	x	595 871	0
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	30 161 081	30 161 081	x	x
131 - Záväzky voči zamestnancom	1 541 513	1 541 513	x	x
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	977 870	977 870	x	x
133 - Daňové záväzky a dotácie	2 092 580	2 092 580	x	x
135 - Iné záväzky	310 028	310 028	x	x

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v bezprostredne predchádzajúcom období

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
106 - Záväzky z obchodného styku	69 094	x	69 094	0
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	7 083	x	7 083	0
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	137 146	x	0	137 146
115 - Iné dlhodobé záväzky	897 303	x	897 303	0
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	23 040 356	23 040 356	x	x
131 - Záväzky voči zamestnancom	1 297 135	1 297 135	x	x
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	801 478	801 478	x	x
133 - Daňové záväzky a dotácie	1 145 794	1 145 794	x	x
135 - Iné záväzky	789 738	789 738	x	x

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. III (2) e) o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečenom inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:

Tatra banka, a. s. - banková záruka : 2 200 000 €, splatnosť do 30.09.2023,
Tatra banka, a. s. - banková záruka : 1 192 000 €, splatnosť do 30.09.2023,
Tatra banka, a. s. - banková záruka : 8 000 €, splatnosť do 11.12.2023

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné	92 866	126 235
zdaniteľné	1 105 565	1 159 445
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	528 403	549 969
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		0
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaúčtovaná ako náklad		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	101 702	101 481
Zmena odloženého daňového záväzku	221	0
Zaúčtovaná ako náklad	221	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Iné		0

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	137 146	102 264
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	122 766	105 661
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	122 766	105 661
Cerpanie sociálneho fondu	87 417	70 779
Konečný zostatok sociálneho fondu	172 495	137 146

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy, najmä ich menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (2) i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR v BO	Suma istiny v EUR v BPO	Forma zabezpečenia
Dlhodobé bankové úvery						
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0603*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.6.2028	2 616 639	3 198 111	nehnutelnosti
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0604*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.6.2023	0	31 173	nehnutelnosti
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0605*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.3.2028	666 840	824 736	nehnutelnosti
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0590*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.6.2029	4 766 676	5 633 340	nehnutelnosti
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0210*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.2.2030	1 682 008	1 954 672	nehnutelnosti
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0664*	Eur	fix 0,60 % p.a.	16.9.2030	4 844 156	5 562 104	nehnutelnosti
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0843*	Eur	1M EURIBOR + 0,60 % p.a.	15.12.2031	4 734 364	0	nehnutelnosti
Bankové úvery - Dlhodobé ČSOB 0842*	Eur	1M EURIBOR + 0,60 % p.a.	15.12.2031	2 297 428	0	nehnutelnosti
Krátkodobé bankové úvery						
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0987*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.7.2022	0	232 310	nehnutelnosti
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0989*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.7.2022	0	97 064	nehnutelnosti
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0988*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.7.2022	0	208 278	nehnutelnosti
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0691*	Eur	fix 0,60 % p.a.	15.6.2022	0	182 150	nehnutelnosti
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0603*	Eur	fix 0,60 % p.a.	31.12.2023	581 472	581 472	nehnutelnosti
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0604*	Eur	fix 0,60 % p.a.	31.12.2023	31 173	62 400	nehnutelnosti
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0605*	Eur	fix 0,60 % p.a.	31.12.2023	157 896	157 896	nehn., poh.
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0590*	Eur	fix 0,60 % p.a.	31.12.2023	866 664	866 664	nehn., poh.
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0210*	Eur	fix 0,60 % p.a.	31.12.2023	272 664	272 664	nehn., poh.
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0664*	Eur	fix 0,60 % p.a.	31.12.2023	719 948	719 948	nehn., poh.
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0843*	Eur	1M EURIBOR + 0,60 % p.a.	31.12.2023	591 792	0	nehnutelnosti
Bankové úvery - Krátkodobé ČSOB 0842*	Eur	1M EURIBOR + 0,60 % p.a.	31.12.2023	287 184	0	nehnutelnosti
Kontokorentný účet ČSOB	Eur	1M EURIBOR + 0,60 % p.a.	neurčená	791 554	23 704	nehn., poh.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)	21 323	33 554
Výdavky budúcich období - vyúčtovanie služieb a médií		21 323	33 554
Výnosy budúcich období dlhodobé	(384A)	58 568	49 145
Výnosy budúcich období - dlhodobé nájomné		57 160	43 512
Výnosy budúcich období - dlhodobé dotácie		1 408	5 633
Výnosy budúcich období krátkodobé	(384A)	31 487	26 605
Výnosy budúcich období - rôzne		25 914	21 010
Výnosy budúcich období - dotácie		4 225	4 225
Výnosy budúcich období - nájomné		1 348	1 369

Čl. III (3) Finančný prenájom v poznámkach u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. III (4) Finančný prenájom v poznámkach u nájomcu

Názov položky	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	301 432	595 871	-	740 325	897 303	-
Finančný náklad	21 862	21 004	-	33 631	42 251	-
Spolu	323 294	616 875	-	773 956	939 554	-

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

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

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	10 554 807	x	x	6 711 279	x	x
teoretická daň	x	2 216 509	21,0	x	1 409 369	21,0
Položky zvyšujúce základ dane	646 352	135 734	1,3	814 056	170 952	2,5
Položky znižujúce základ dane	-310 009	-65 102	-0,6	-585 759	-123 009	-1,8
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	10 891 151	2 287 142	21,7	6 939 576	1 457 311	21,7
Splatná daň z príjmov	x	2 287 142	21,7	x	1 457 311	21,7
Odložená daň z príjmov	x	221	0,0	x	-25 863	-0,4
Celková daň z príjmov	x	2 287 363	21,7	x	1 431 448	21,3

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

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

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja tovaru	346 861 666	300 525 584
Tržby z predaja služieb	6 097 688	4 863 286
Čistý obrát celkom	352 959 354	305 388 870

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	813 765	848 963
- výnosy z výroby elektriny z obnoviteľných zdrojov FTVE	12 109	27 897
- dotácie a príspevky	14 246	52 705
- poistné plnenia	28 110	275 772
- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	759 300	492 589
Tržby z predaja majetku a materiálu	74 242	115 716
Finančné výnosy, z toho:	343	39
Kurzové zisky, z toho:	157	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	186	39

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	33 014 652	28 795 610
- mzdy	16	23 547 667	20 484 910
- ostatné náklady na závislú činnosť	17	0	0
- sociálne a zdravotné poistenie	18	8 082 121	7 036 045
- sociálne zabezpečenie	19	1 384 864	1 274 655

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 636 374	10 057 254
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 000	15 000
- náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 000
- iné uisťovacie auditorské služby	0	0
- daňové poradenstvo	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 621 374	10 042 254
- preprava tovaru	3 513 802	3 011 965
- nájom	2 254 238	2 096 796
- obchodné zastúpenie, sprostredkovanie	906 689	955 247
- ochrana majetku a zabezpečenie objektov	666 949	610 879
- ostatné služby - reklama, propagácia	483 690	389 029
- ostatné služby - IT, programové vybavenie	728 567	578 282
- ostatné služby - opravy a udržiavanie	892 310	1 257 186
- ostatné služby - iné	1 175 129	1 142 870

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok, z toho:	4 864 191	4 034 756
- spotreba PHM	703 382	418 933
- podlimitný majetok (drobný hmotný majetok)	610 354	418 226
- spotreba ostatného materiálu	1 437 840	1 249 758
- spotreba energií	2 112 615	1 947 839
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	452 697	281 725
- manko nad normu	95 127	86 855
- dary	105 082	21 259
- poistenie	43 613	43 398
- ostatné, zrušenie opravných položiek k majetku	208 875	130 213
Náklady na predaný majetok a materiál	14 203	29 764

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	374	107
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	119	83
Nákladové úroky	215 258	246 633
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	628 437	516 825
- bankové poplatky	612 144	500 511
- poplatky za garanciu	16 184	15 064
- ostatné	109	1 250

Informácie podľa Čl. IV (2) a Čl. IV (3) - zahrnuté v tabuľkách podľa predošlých bodov.

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Spoločnosť do čistého výnosu zahŕňa len výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

Oblasť odbytu	Predaj tovaru veľkoobchod BO	Predaj tovaru veľkoobchod PBO	Predaj tovaru maloobchod BO	Predaj tovaru maloobchod PO	Predaj služieb BO	Predaj služieb PO
Slovensko	193 055 640	169 175 736	152 958 108	130 409 208	5 671 710	4 630 083
EU	270 478	337 905	0	0	425 978	233 203
Mimo EU	577 440	602 735	0	0	0	0
Čistý obrat	193 903 558	170 116 376	152 958 108	130 409 208	6 097 688	4 863 286

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

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

Po 31.12.2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Vojna na Ukrajine

Spoločnosť aktívne sleduje priebeh vojnového konfliktu. Aktívne sa zapojila v roku 2022 do charitatívnej pomoci, darovala potraviny vojnovým utečencom prostredníctvom organizácii poskytujúcich sociálnu pomoc a poskytuje prepravu tovaru do miesta určenia. Vojna negatívne ovplyvnila ceny pohonných látok a energií, mierne stúpli náklady na prepravu tovaru a náklady na nájom priestorov. Výrazne sa zvýšili ceny potravín, stúpli náklady na obstaranie tovaru. Vojna ku dňu zostavenia uzávierky nemá významný dopad na hospodárenie Spoločnosti.

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Hodnota PBO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv			
konateľ	Úrok z pôžičky (náklad)	6 621	5 326
ostatné spriaznené osoby			
Potraviny FRESH s.r.o.	predaj (služby)	53 921	40 429
Potraviny FRESH s.r.o.	predaj (tovar)	1 244	1 787
Potraviny FRESH s.r.o.	Predaj (DHM)	142	
FLOWY a.s.	predaj (tovar)	1 317	237
	Výnosy spolu	56 624	42 453
Potraviny FRESH s.r.o.	kúpa (tovar)	13 306	242 826
Potraviny FRESH s.r.o.	kúpa (materiál)	40 041	8 254
Potraviny FRESH s.r.o.	Kúpa (služby)	76 633	66 282
LV reality s.r.o.	Kúpa (služby)	3 030	12 455
Flowy a.s.	kúpa (služby)	35 246	
Flowy a.s.	kúpa (materiál)	1 190	14 985
Azariová&Ruzbašan Law firm s.r.o.	Kúpa (služby)	111 352	92 123
Azariová&Ruzbašan Law firm s.r.o.	Kúpa (licencie)	266	
	Náklady spolu	281 064	436 925
Azariová&Ruzbašan Law firm s.r.o.	Obstaranie DHM	676	1 892
LV reality s.r.o.	Obstaranie DHM	115 070	0
	Obstaranie DHM	115 746	1 892

ČI. VII (2) a (3) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

ČI. VIII - Ostatné informácie

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2022

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného
Základné imanie	(411)	739 230	0	0		739 230
Zmena základného imania	+/-419	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-/353)	0	0	0		0
Emisné ážio	(412)	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	(413)	24	0	0		24
Zákonný rezervný a nedeliteľný fond	(421A, 422,	73 923	0		0	73 923
OR z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	0	0	0		0
OR z kapitálových účastín	(+/-415)	0	0	0		0
OR z precenenia pri zlúčení, splnutí a	(+/-416)	0	0	0		0
RF na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)	0	0	0		0
Štatutárne fondy	(423, 42X)	0	0	0		0
Ostatné fondy	(427, 42X)	3 319	0	0		3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	36 828 883		0	5 279 830	42 108 713
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-/429)	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	r.100	5 279 830	8 267 444		-5 279 830	8 267 444
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie FO	(+/-491)					

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného
Základné imanie	(411)	739 230	0	0		739 230
Zmena základného imania	+/-419	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-/353)	0	0	0		0
Emisné ážio	(412)	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	(413)	24	0	0		24
Zákonný rezervný a nedeliteľný fond	(421A, 422,	73 923	0		0	73 923
OR z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	0	0	0		0
OR z kapitálových účastín	(+/-415)	0	0	0		0
OR z precenenia pri zlúčení, splnutí a	(+/-416)	0	0	0		0
RF na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)	0	0	0		0
Štatutárne fondy	(423, 42X)	0	0	0		0
Ostatné fondy	(427, 42X)	3 319	0	0		3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	33 121 099		120 000	3 827 784	36 828 883
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-/429)	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	r.100	3 827 784	5 279 831		-3 827 784	5 279 831
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie FO	(+/-491)					

Čl. X Výkaz Cash flow zostavený nepriamou metódou k 31.12.2022 nasleduje ako príloha k týmto poznámkam.

Príloha k poznámkam k účtovnej závierke k 31.12.2022

Označenie položky	Obsah položky	Bežné UO	Bezprostredne predchádzajúce UO
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	10 554 807	6 711 279
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	5 129 096	5 368 011
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 240 119	4 893 606
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	103 870
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-18 286	102 133
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-5 811	-131 693
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-242 678	239 307
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	215 258	246 633
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-	-
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	374	107
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-59 880	-85 952
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely 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. 1. až A. 2. 4.)	-3 146 338	4 459 025
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-875 185	-522 507
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	8 110 256	6 569 543
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-10 381 409	-1 588 011
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	12 537 565	16 538 315
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-208 637	-241 307
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	12 328 928	16 297 008
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 765 768	-1 173 851
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	10 563 159	15 123 157
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-180 714	-192 997
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-13 721 725	-5 404 670
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	74 082	105 176
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-

B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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.)	-13 828 356	-5 492 491
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	<i>3 879 549</i>	<i>-9 850 806</i>
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-	-
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 (+)	8 570 000	845 152
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 (-)	-4 038 078	-4 148 358
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-679 899	-11 334
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	-740 325	-740 325
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	767 851	-
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-	-5 795 942
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-120 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-	-
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	-	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	3 879 549	-9 970 806
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	614 353	-340 141
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 014 792	2 354 932
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 629 144	2 014 792
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 629 144	2 014 792