

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

INTERCABLE s. r. o.
Kriváň 565
962 04 Kriváň

Spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 30.06.2017. Do obchodného registra bola zapísaná 21.07.2017 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 36597/S). Konateľmi Spoločnosti sú Klaus Mutschlechner, Dr. Claudia Stern a Mgr. Ján Plutko (od 1.10.2021) konajúci v mene Spoločnosti samostatne. Spoločníci Spoločnosti sú INTERCABLE S.R.L., ktorého výška vkladu je 20 000 EUR.

Základné imanie Spoločnosti bolo splatené v plnom rozsahu.

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok,
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. septembra 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti **APTIV ITALIA HOLDINGS S.R.L., so sídlom Strada Del Francese 137, Turín (TO) 10156 Taliansko**, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súčasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	813	791
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	817	781
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	6

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. septembra 2022 spoločnosť BDR, spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2022.

8. Informácie o orgánoch spoločnosti:

Spoločníci:

INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.R.L., Via dei Campi Della Rienza 21, Brunico (BZ) 390 31, Talianska republika – od 5.11.2022
INTERCABLE S.R.L., Via dei Campi Della Rienza 21, Brunico (BZ) 390 31, Talianska republika – do 5.11.2022

Štatutárny orgán:

Klaus Mutschlechner /konateľ/ - vznik funkcie 21.07.2017,
Stefan Peintner /konateľ/ - od 09.01.2018 do 31.05.2021,
Dr. Claudia Stern /konateľka/ – vznik funkcie od 01.06.2021,
Mgr. Ján Plutko /konateľ/ – vznik funkcie od 1.10.2021.

V priebehu roka 2022 nastala zmena vo vlastníckej štruktúre Spoločnosti.

Odo dňa 1.10.2022 sa novou materskou spoločnosťou pre spoločnosť INTERCABLE s. r. o. stala spoločnosť INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.r.l., Via Dei Campi Della Rienza 21, 39031, Brunico, Talianska republika, identifikačné číslo: 03143240210, R.E.A. BZ – 235748. INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTION S.r.l. má 100% podiel v spoločnosti INTERCABLE s. r. o..

Dňa 13.9.2022 bola oznámená zmena vlastníckej štruktúry vtedajšej materskej spoločnosti INTERCABLE S.r.l.. 85-percentným vlastníkom spoločnosti sa stala spoločnosť APTIV PLC, 5 Hanove Quay, Brand Canal Dock, Dublin, D02, VY79, Írsko, identifikačné číslo 98-1029562. 15% ostáva vo vlastníctve pôvodných majiteľov. Konečným prijímateľom výhod sa stane spoločnosť APTIV PLC. Spoločnosť je oficiálne súčasťou skupiny APTIV od 1.12.2022.

Výška vkladu spoločníka: INTERCABLE S.R.L. Vklad: 20 000 EUR (peňažný vklad)
Splatené: 20 000 EUR.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť vykázala za kalendárny rok končiaci 31.12.2022 zisk vo výške 7.502 tis. EUR, čo v porovnaní s kalendárnym rokom končiacim 31.12.2021, v ktorom Spoločnosť vykázala zisk vo výške 3.405 tis. EUR predstavuje výrazne zlepšenie jej výsledku hospodárenia. Pre ďalšie hospodárske roky Spoločnosť plánuje ďalšie zvyšovanie zisku. Navyše Spoločnosť vykazuje kladné vlastné imanie vo

výške 37.135 tis. EUR ako dôsledok skutočnosti, že Spoločnosť má vytvorené ostatné kapitálové fondy vo výške 33 980 tis. EUR.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť oceňuje dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť považuje za dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a predpokladaná doba použitia ja viac ako 1 rok. Spoločnosť oceňuje nakupovaný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacích cenách, ktoré zahrňujú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie vedľajšie náklady. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do prevádzkových nákladov bežného roka.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1700 Eur sa odpisuje počas doby 1 roka.

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisuje 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.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania /v rokoch/	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia	4 až 15	6,66% - 25%	lineárna
Inventár	4	25%	lineárna
Iný dlhodobý majetok	4 až 9	11,11% - 25%	lineárna
Drobný majetok do 1.700€	1	100%	lineárna

c) Zásoby

Zásoby Spoločnosť účtuje spôsobom A. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistné). Výdaj materiálu je uskutočnený váženým aritmetickým priemerom.

K oceneniu zásob vlastnej výroby Spoločnosť používa kalkulácie pripravené materskou spoločnosťou. V kalkuláciách sú zahrnuté ceny priameho materiálu a náklady na výrobok. Náklady na výrobok zahŕňajú všetky ostatné náklady, ktoré pripadajú na výrobu (spotreba energie, priame mzdy, ostatné priame náklady ako aj odpisy výrobných zariadení). Na ocenenie zásob sú používané plánové ceny, ktoré sa k 31.12. precenia na skutočné ceny za rok.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

i) Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

j) Zamestnanecké požitky

Mzdy, odmeny, mzdové zvýhodnenia a príplatky, odvody do poisťovní, náhrady mzdy a ostatné nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

V zmysle Zákonníka práce zamestnancovi patrí pri prvom skončení pracovného pomeru po vzniku nároku na starobný dôchodok odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku. Odstupné sa vypláca v zmysle platnej legislatívy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu dane vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

V bežnom roku boli prijaté dotácie za testovanie zamestnancov na COVID vo výške 14.645€.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch nerozdelený zisk minulých rokov a neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	0	130 775	0	0	0	66 675	0	197 450
Prírastky	0	0	0	0	0	771 424	0	771 424
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	86 216	0	0	0	-86 216	0	0
Stav k 31.12.2022	0	216 991	0	0	0	751 883	0	968 874
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	0	61 036	0	0	0	0	0	61 036
Prírastky	0	28 877	0	0	0	0	0	28 877
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	89 913	0	0	0	0	0	89 913
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	69 739	0	0	0	66 675	0	136 414
Stav k 31.12.2022	0	127 078	0	0	0	751 883	0	878 961

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	96 575	0	0	0	34 073	0	130 648
Prírastky	0	0	0	0	0	66 802	0	66 802
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	34 200	0	0	0	-34 200	0	0
Stav k 31.12.2021	0	130 775	0	0	0	66 675	0	197 450
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	38 248	0	0	0	0	0	38 248
Prírastky	0	22 788	0	0	0	0	0	22 788
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	61 036	0	0	0	0	0	61 036
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	58 327	0	0	0	34 073	0	92 400
Stav k 31.12.2021	0	69 739	0	0	0	66 675	0	136 414

2. Dlhodobý hmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	868 730	13 640 093	28 377 467	0	0	835 438	1 386 282	716 572	45 824 582
Prírastky						0	9 667 494	633 320	10 225 218
Úbytky			311 219			0		1 346 502	1 657 721
Presuny		100 033	10 517 392			0	-10 693 021		0
Stav k 31.12.2022	868 730	13 740 126	38 583 640	0	0	835 438	360 755	3 390	54 392 079
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	1 578 913	7 425 686	0	0	518 838	70 000	0	9 593 437
Prírastky		703 006	3 939 813			45 540			4 688 359
Úbytky			333 788			0	70 000		403 788
Presuny									0
Stav k 31.12.2022	0	2 281 919	11 031 711	0	0	564 378	0	0	13 878 008
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	868 730	12 061 180	20 951 781	0	0	316 600	1 316 282	716 572	36 231 145
Stav k 31.12.2022	868 730	11 458 207	27 551 929	0	0	271 060	360 755	3 390	40 514 071

Spoločnosť v roku 2022 obstarala v hodnote 10,5 mil. EUR hnutelný majetok a to najmä výrobné stroje a ostatné technické vybavenie umiestnené vo výrobných hale v Kriváňi.

Spoločnosť v roku 2021 účtovala opravnú položku k nedokončenému dlhodobému majetku vo výške 70 000€ a opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 22 455€ /žeriav, ktorý Spoločnosť dočasne nevyužíva/. Obidve opravné položky boli v roku 2022 použité z dôvodu ich vyradenia z účtovníctva /likvidácia, resp. predaj/.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	868 730	8 568 562	25 698 086	0	0	682 210	4 284 078	155 439	40 257 105
Prírastky						0	5 247 986	1 511 085	6 759 071
Úbytky			239 822			1 820		949 952	1 191 594
Presuny		5 071 531	2 919 203			155 048	-8 145 782		0
Stav k 31.12.2021	868 730	13 640 093	28 377 467	0	0	835 438	1 386 282	716 572	45 824 582
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	1 039 841	4 254 062	0	0	475 118	0	0	5 769 021
Prírastky		589 247	3 388 991			45 540	70 000		4 093 778
Úbytky		50 175	217 367			1 820			269 362
Presuny									0
Stav k 31.12.2021	0	1 578 913	7 425 686	0	0	518 838	70 000	0	9 593 437
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	868 730	7 528 721	21 444 025	0	0	207 092	4 284 078	155 439	34 488 085
Stav k 31.12.2021	868 730	12 061 180	20 951 781	0	0	316 600	1 316 282	716 572	36 231 145

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 26.

3. Zásoby

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad o vývoj opravných položiek k zásobám v sledovanom bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	0	351 582	0	0	351 582
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	25 424	0	0	25 424
Výrobky	20 007	50 079	0	0	70 086
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	20 007	427 085	0	0	447 092

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	67 833	0	47 826	0	20 007
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	67 833	0	47 826	0	20 007

Opravné položky sa tvorili k výrobkom, ktorých predajná cena je nižšia ako skladová a k zásobám, pri ktorých nenastal pohyb viac ako rok.

Spoločnosť tvorila opravné položky v roku 2022 k materiálu, dokončenej výrobe a nedokončenej výrobe a polotovarov vlastnej výroby z dôvodu nízkeho obratu týchto zásob.

Výroba Spoločnosti vykazuje prvky štandardizovanej výroby. Žiadne dielčie výrobné činnosti Spoločnosti nespĺňajú charakter zákazkovej výroby a preto o nej Spoločnosť neúčtuje.

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-9 167	-202 546	271	0	-211 443
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-9 167	-202 546	271	0	-211 443
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	-9 167	-202 546	271	0	-211 443

Spoločnosť tvorí 100% opravné položky na pohľadávky mimo skupiny, ktoré sú po splatnosti viac ako 90 dní.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	19 124 970	3 406 260	22 531 230
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 817 856	1 200 336	5 018 192
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 307 114	2 205 924	17 513 038
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 063 204	0	1 063 204
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 009 770	0	1 009 770
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	53 434	0	53 434
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 188 174	3 406 260	23 594 434

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 966 510	2 063 346	13 029 856
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	638 976	284 552	923 528
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 327 534	1 778 794	12 106 328
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	330 153	0	330 153
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	8 545	0	8 545
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	236 726	0	236 726
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	84 882	0	84 882
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 296 663	2 063 346	13 360 009

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 26.

5. Odložená daňová pohľadávka

Výška, výpočet odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 21 na strane 31.

6. Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 370	788
Bežné bankové účty	0	5 366
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 370	6 154

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Bežné účty mala naša Spoločnosť v roku 2022 otvorené v Tatra banke a.s. Bratislava. Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť nevykazuje žiadny krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 112	1 304
servis	5 112	1 304
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 955	26 008
Licencia	0	7 244
Inzercia	1 255	4 827
Servis	3 723	3 808
Poistenie	7 664	7 804
Prenájom	6 574	0
Ostatné	2 739	2 325

PASÍVA

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti tvorí vklad materskej spoločnosti v hodnote 20 000 EUR. Celé základné imanie je splatené.

Vlastné imanie Spoločnosti do významnej miery tvorí vklad do ostatných kapitálových fondov v hodnote 33 980 000 EUR.

9. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 047	30 048
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	118 645	62 871
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Sociálny fond spolu	129 692	92 919
Čerpanie sociálneho fondu	61 967	81 872
Konečný zostatok sociálneho fondu	67 725	11 047

10. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 21 na strane 31.

11. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	31 900 000	67 725	0	0	31 967 725
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	31 900 000	0	0	0	31 900 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	67 725	0	0	67 725
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	31 900 000	67 725	0	0	31 967 725
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	12 123 273	4 032 647	16 155 920

Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 863 779	1 341 281	8 205 060
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 259 494	2 691 366	7 950 860
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 445 064	0	3 445 064
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 010 499	0	1 010 499
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	643 754	0	643 754
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 691 935	0	1 691 935
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	98 876	0	98 876
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	15 568 337	4 032 647	19 600 984

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	22 900 000	11 047	0	0	22 911 047
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	22 900 000	0	0	0	22 900 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	11 047	0	0	11 047
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	22 900 000	11 047	0	0	22 911 047
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 459 064	1 480 161	8 939 225
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 189 183	-4 539	3 184 644

Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 269 881	1 484 700	5 754 581
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 425 555	0	1 425 555
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	749 776	0	749 776
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	477 915	0	477 915
Daňové záväzky a dotácie	0	0	178 012	0	178 012
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	19 852	0	19 852
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 884 618	1 480 161	10 364 780

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré by boli kryté záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

12. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	95 869	415 141	95 869	0	415 141
Rezerva na odchodné a odvody	95 869	415 141	95 869	0	415 141
Krátkodobé rezervy, z toho:	488 126	1 094 371	488 126	0	1 094 371
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	322 432	412 348	322 432	0	412 348
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	238 856	305 612	238 856	0	305 612
Rezerva na ZSP k dovolenkám	83 576	106 736	83 576	0	106 736
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	165 694	682 023	165 694	0	682 023
Rezerva na 13, 14-ty plat	0	57 481	0	0	57 481
Rezerva na služby	9 000	90 749	9 000	0	90 749
Rezerva na reklamácie	80 000	0	80 000	0	0
Rezerva na dobropisy	10 000	280 000	10 000	0	280 000
Rezerva na poistenie	40 734	247 093	40 734	0	247 093
Rezerva na overenie účtovnej závierky	25 960	6 700	25 960	0	6 700
Rezervy spolu	583 995	1 509 512	583 995	0	1 509 512

Dlhodobá rezerva na odchodné a jubilejné, vrátane zákonného sociálneho zabezpečenia v zmysle Zákonníka práce a interného nariadenia Benefits, je vypočítaná na základe predpokladanej doby odchodu do dôchodku jednotlivých zamestnancov pri zohľadnení miery úmrtnosti podľa štatistického úradu a pri zohľadnení odhadnutej fluktuácie a počte odpracovaných rokov zamestnancov. Predpoklad použitia dlhodobej rezervy je do roku 2068.

Krátkodobé rezervy v roku 2022 boli zaúčtované na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, na audit a overenie výročnej správy ako aj na iné služby. Predpoklad ich použitia je do 31.12.2022.

Informácie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 802	45 067	0	0	95 869
Rezerva na odchodné a odvody	50 802	45 067	0	0	95 869
Krátkodobé rezervy, z toho:	410 823	488 126	410 823	0	488 126
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	394 148	322 432	394 148	0	322 432
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	291 933	238 855	291 933	0	238 855
Rezerva na ZSP k dovolenkám	102 215	83 576	102 215	0	83 576
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	16 675	165 694	16 675	0	165 694
Rezerva na služby	9 700	9 000	9 700	0	9 000

Rezerva na reklamácie	0	80 000	0	0	80 000
Rezerva na dobropisy	0	10 000	0	0	10 000
Rezerva na poistenie	0	40 734	0	0	40 734
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 975	25 960	6 975	0	25 960
Rezervy spolu	461 625	533 193	410 823	0	583 995

13. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						-3 187 081	-3 136 782
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	28.02.2029	-491 608	-482 045	-491 608	-482 045
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	28.02.2025	-1 442 051	-1 417 557	-1 442 052	-1 417 557
Tatra banka a.s.	EUR	1M Euribor + 1,30% p.a.	28.02.2025	-1 253 421	-1 237 181	-1 253 421	-1 237 180
Tatra banka a.s. kontokorent, kreditné karty	EUR		30.09.2023	- 6 879 275	-3 243 875	-6 885 767	-3 243 875
Spolu krátkodobé úvery						-10 072 848	-6 380 657
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						-5 915 611	-9 094 378
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	28.02.2029	-2 075 943	-3 197 551	-2 075 943	-3 197 551
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	28.02.2025	-1 718 329	-3 160 380	-1 718 329	-3 160 379
Tatra banka a.s.	EUR	1M Euribor + 1,30% p.a.	28.02.2025	-1 491 339	-2 736 448	-1 491 339	-2 736 448
Spolu						-15 988 459	-15 475 035

Spoluručiteľ za bankové úvery – Intercable S.R.L. a spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „záložca“) uzatvorila záložnú zmluvu o záložnom práve k pohľadávkam, k hnuiteľnému majetku a nehnuteľnému majetku k nasledovným úverom:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01006/2018 vo výške 5 000 000 EUR na zabezpečenie a zaplatenie osobitných pohľadávok veriteľa a financovanie prevádzkových potrieb dlžníka,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01005/2018 vo výške 7 000 000 EUR na spolufinancovanie a refinancovanie kúpy hnuiteľných vecí,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01004/2018 vo výške 4 500 000 EUR na financovanie investičných potrieb,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S00292/2019 vo výške 6 000 000 EUR na financovanie investičných potrieb.

Záložné právo k pohľadávkam – zabezpečenou pohľadávkou sa rozumejú všetky nasledovné súčasné a budúce pohľadávky záložného veriteľa, spolu s príslušenstvom. Zabezpečovaná pohľadávka sa zabezpečuje do výšky najvyššej hodnoty istiny.

Hodnota zabezpečených pohľadávok k 31.12.2022 je uvedená v tabuľke nižšie:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	18 487 312,54	13.032.278
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené s nimi nakladať	0	0

Založené sú všetky pohľadávky z obchodného styku, maximálne do výšky nesplatenej časti istiny úverov.

Záložné právo k hnutelnému majetku – zabezpečeným hnutelným majetkom sa rozumejú všetky hnutelné veci, ktoré záložca vlastní ku dňu uzatvorenia zmluvy, vrátane hnutelných vecí nadobudnutých na základe alebo v súvislosti s podnikaním záložcu a taktiež hnutelné veci, ktoré záložca nadobudne v budúcnosti.

Záložné právo k nehnuteľnému majetku – predmetom záložného práva sú nižšie uvedené nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Kriváň, obec Kriváň, okres Detva, zapísané na LV č. 3103, a to:

- Pozemok – par. Č. 11933/4, o výmere 58 613 m², orná pôda, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/16, o výmere 29 752 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/17 o výmere 10 406 m² zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/18 o výmere 19 m² zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Pozemok – par. Č. 11933/19 o výmere 103 m² zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Stavba – č. súp. 565 – výrobná hala s príslušenstvom, na pozemku – parc. Č. 11933/17, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1
- Stavba – č. súp. 967 – vrátnica, na pozemku – parc. Č. 11933/18, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Spolu	0	0

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

VÝNOSY

15. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat	143 149 320	92 381 464
Tržby za vlastné výrobky	143 128 104	92 376 064
Tržby z predaja služieb	0	5 400
Tržby za tovar	21 216	0

16. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typu tržieb a krajiny, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO
Slovensko	17 364 930	9 050 799	0	0	0	0	17 364 930	9 050 799
Európska únia	109 396 529	74 132 663	0	5 400	21 216	0	109 417 745	74 138 063
Tretie krajiny	16 366 645	9 192 602	0	0	0	0	16 366 645	9 192 602
Spolu	143 128 104	92 376 064	0	5 400	21 216	0	143 149 320	92 381 464

17. Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 246 734	2 710 140	1 868 240	406 276	841 900
Výrobky	9 322 455	7 087 877	3 344 351	2 153 045	3 743 526
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	12 569 189	9 798 017	5 212 591	2 599 320	4 585 426
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 599 320	4 585 426

18. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 876 317	3 758 573
Tržby z predaja DHM a DNM	233 328	133 574
Predaj šrotu	1 561 327	1 766 370
Predaj materiálu	869 098	866 719
Príspevok ÚPSVaR „Prvá pomoc“	0	672 720
Obalový materiál / meď	39 665	52 537
Inventarizačné rozdiely	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	172 899	266 653
Finančné výnosy, z toho:	62 064	17 228
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>62 064</i>	<i>17 228</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	17 228
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Úroky	0	0

NÁKLADY

19. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 323 311	11 528 138
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 072</i>	<i>36 567</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 072	36 567
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>16 300 239</i>	<i>11 491 571</i>
Opravy a udržiavanie	294 448	202 245
Cestovné	14 499	12 777
Náklady na reprezentáciu	24 000	8 341
Náborové služby	20 240	71 880
Preprava	2 248 977	1 813 078
Skladovanie výrobkov	169 280	139 842

Kvalita	145 837	323 889
Odmeny za právne služby	31 233	23 577
Poradenstvo	3 758 842	1 602 621
Nájomné	687 229	607 604
Náklady na strážnu službu	176 711	139 242
Čistenie, upratovanie a dezinfekcia	30 607	35 309
Poplatky za predaj	2 901 702	2 120 537
Školenie a semináre	70 576	22 052
Internet a telekomunikačné služby	43 587	39 682
Operatívny lízing	143 799	52 218
Inžinierska a technická podpora	4 178 723	2 943 915
Spracovanie mzdovej agendy	112 839	128 243
Spracovanie účtovnej agendy	550	1 261
Služby životného prostredia, BOZP	86 144	58 099
Služby súvisiace so softvérom	241 313	295 882
Reklamácie	34 991	251 595
Používanie prepraviek VW	48 519	47 342
Služby QSR	188 869	78 148
Prekladateľské služby	9 982	18 277
Ostatné	636 742	453 915
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 083 677	1 243 332
Zostatková cena predaného majetku	243 229	129 771
Pokuty a penále	4 210	4 352
Odpis pohľadávky	35 756	82 315
OP k pohľadávkam	202 276	9 059
Poistenie	634 394	396 254
Zostatková cena predaného materiálu	790 698	
Ostatné	173 114	621 581
Finančné náklady, z toho:	1 343 518	1 343 587
<i>Kurzové straty</i>	80 401	22 329
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47 399	252
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 236 117	1 321 257
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	808 027	840 000
Ostatné nákladové úroky	252 305	244 588
Ostatné finančné náklady	202 785	236 669

20. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	19 589 436	17 855 116
Mzdy	13 528 825	12 459 128
Sociálne a zdravotné poistenie	4 812 220	4 350 998
Zákonné a ostatné sociálne náklady	1 248 391	1 044 990

21. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 670 944	3 964 259
→ odpočítateľné	2 670 944	3 964 259
→ zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 923 922	1 628 952
→ odpočítateľné	2 923 922	1 628 952
→ zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov	21	21
Spolu rozdiely	5 594 866	5 593 211
Po prepočte daňovou sadzbou	1 174 922	1 174 574
→ daňová úľava*	1 927 277	2 426 118
Spolu s daňovou úľavou	3 102 199	3 600 692
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	498 493	820 145
→ zaúčtovaná ako zvýšenie +/- zníženie nákladov /-/	498 493	820 145
→ zaúčtovaná do vlastného imania		

* Daňová úľava bola poskytnutá rozhodnutím Ministerstvom hospodárstva SR č. 29/2018 na základe Investičného zámeru „Vybudovanie nového závodu na výrobu komponentov pre elektromobily“ zo dňa 20.12.2018 výške 2 499 000 € vo forme úľavy na dani z príjmu.

Najvýznamnejšie položky, ktoré tvoria výpočet odloženej dani sú:

Rozdiel medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku,

Náklady uznané za daňové výdavky až po zaplatení,

Daňová úľava poskytnutá Ministerstvom hospodárstva SR. Spoločnosť môže umorovať poskytnutú daňovú úľavu na dani z príjmu po dobu 10 rokov od vydania rozhodnutia o schválení investičnej pomoci a najneskôr do roku 2033.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 595 211			4 297 195		
teoretická daň		2 014 994	21%		902 411	21%
Pripočítateľné položky	3 840 511	806 507	8,4%	3 278 404	688 465	16%
Odpočítateľné položky	-3 460 858	-726 780	-7,5%	-4 024 964	-845 242	-20%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	-2 865 652	-601 787	-14%
Iné-čerpanie DÚ	-2 380 000	-499 800	-5,2%	-342 491	-71 923	-2%
Spolu	7 594 864	1 594 921	16,6%	342 491	71 923	2%
Splatná daň z príjmov		1 594 921	16,6%		71 923	2%
Odložená daň z príjmov		498 493	5,2%		820 145	19%
Celková daň z príjmov		2 093 414	21,8%		892 068	21%

Prehľad umorovateľných daňových strát:

Obdobie	Odpočítaná daňová strata
DS r. 2017	5 400
DS r. 2018	927 407
DS r. 2019	345 929
DS r. 2020	1 586 916
Spolu	2 865 652

Spoločnosť umorila v zdaňovacom období roku 2021 všetky umorovateľné daňové straty zo zdaňovacích období 2017, 2018, 2019 a 2020 v celkovej výške 2 865 tis. EUR z dôvodu, že v predmetnom období dosiahla dostatočný kladný základ dane na umorenie daňových strát a začatie uplatňovania daňovej úľavy.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

22. Podmieneny majetok a podmienené záväzky

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku. Taktiež Spoločnosť neviduje žiadne podmienené záväzky.

23. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neviduje žiadne položky. Nemá prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy ani cudzie zásoby prijaté na spracovanie.

UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Vplyv mimoriadnych udalostí

Nenastali žiadne mimoriadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

24. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup majetku		6 579 418,20	1 321 365
Predaj majetku		208 006	126 254
Nákup zásob		50 657 656,17	30 227 567
Predaj zásob		6 878 472	8 648 014
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	7 951 311,44	4 499 422
	Ostatné spriaznené strany	491	375
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	10 612	160 196
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Ostatné spriaznené strany	2 359	4 796
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		0
Prijaté pôžičky			
Leasing			
Licencie			
Vklad do základného imania			
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné (úroky z pôžičky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	808 027	840 000

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 981 708,38	2 257 042
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Ostatné spriaznené strany	4 223 351,76	927 602
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	709 117,97	594 253
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Ostatné spriaznené strany	4 309 075,47	329 275
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
Prijaté pôžičky		31 900 000	22 900 000
Leasing			
Licencie			
Vklad do kapitálových fondov		33 980 000	33 980 000
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné (úroky z pôžičky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		

Poznámka k tabuľke: Dňa 13.9.2022 bola oznámená zmena vlastníckej štruktúry vtedajšej materskej spoločnosti INTERCABLE S.r.l., čím došlo aj k zmene vlastníckej štruktúry spoločnosti Intercable s.r.o. (zápis do ORSR dňa 05.11.2022). Novým 100 % - ným spoločníkom spoločnosti Intercable s.r.o. sa stáva spoločnosť Intercable Automotive Solutions s.r.l. (pôvodne 100 % podiel vo vlastníctve spoločnosti INTERCABLE S.r.l.), ktorej nepriamym 85-percentným vlastníkom sa stala spoločnosť APTIV PLC, 5 Hanove Quay, Brand Canal Dock, Dublin, D02, VY79, Írsko, identifikačné číslo 98-1029562 a 15% podiel ostáva prevažne vo vlastníctve pôvodných majiteľov – vlastnené nepriamo pánmi Kurtom a Klausom Mutschlechnerom. Kruť a Klaus Mutschlechner vlastní aktuálne spolu 100 % podiel na spoločnosti INTERCABLE S.r.l, t. j. na pôvodnej materskej spoločnosti Intercable s.r.o.. Nakoľko k zmene vlastníckej štruktúry došlo v priebehu roka 2022, v prehľade transakcií so spriaznenými osobami (výnosy, náklady, majetok a p.) sú uvádzané transakcie so spoločnosťami Intercable s.r.l. a podnikmi spadajúcimi do skupiny tejto spoločnosti za celý rok. Transakcie so spoločnosťami v rámci skupiny APTIV sú vykazované počnúc 1.12.2022.

Pre účely vykazovania pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám je zohľadnený len stav pohľadávok a záväzkov k 31.12.2022, t. j. vychádza z vlastníckej štruktúry k 31.12.2022.

25. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Iný orgán		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0

Spolu	0	0	0	0	0	0
--------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

V roku 2022, 2021, 2020 a ani v roku 2019 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárneho orgánu ani členom iných orgánov vedenia Spoločnosti.

26. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Bežné obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	33 980 000	0	0	0	33 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-7 777 578	0	0	3 405 127	-4 372 452
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 405 127	7 501 796	0	-3 405 127	7 501 796
Vlastné imanie spolu	29 632 907	7 501 796	0	0	37 134 702

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	15 980 000	18 000 000	0	0	33 980 000

Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 174 610	0	0	5 602 968	-7 777 578
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 602 968	3 405 127	0	-5 602 968	3 405 127
Vlastné imanie spolu	8 227 780	21 405 127	0	0	29 632 907

27. Vysporiadanie zisku za predchádzajúci rok

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 3.405.127 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúci rok
Účtovný zisk	3 405 127
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	3 405 127
Iné	0
Spolu	3 405 127

28. Vysporiadanie zisku za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nerozhodol o rozdelení zisku za rok 2022.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	9 595 211	4 297 195
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	7 012 400	5 096 104
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	4 474 007	3 866 622
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 (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	6	925 516	122 371
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	536 906	44 566
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-244	-18 240
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	1 060 333	1 084 588
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	-62 064	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13	80 401	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	9 901	-3 803
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 (+/-).	15	12 357	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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)	16	13 336 895	-20 532 834
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	- 9 528 829	1 053 219
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	9 292 883	-11 740 922
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-13 100 949	-9 845 131

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	3 270 716	-11 139 535
A.3.	Príjaty úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	-1 060 333	-1 084 588
A.5.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	24		
A.6.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	- 7 384 828	-16 521 318
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	1 522 999	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	30	687 384	-12 224 123
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-771 424	-66 802
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-9 667 494	-5 809 123
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 (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	233 328	133 574
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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek	40		

	poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)			
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
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 (-)	44		
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 (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-10 205 590	-5 742 351
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52		18 000 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		18 000 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-3 128 470	-3 086 892
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
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 (+)	64		

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 (-)	65	-3 128 470	-3 086 892
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66	9 000 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	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 (+)	70		
C.2.10	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 (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
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 (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	5 871 530	14 913 108
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	-3 646 676	3 053 366
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	-3 237 721	-184 356
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	-6 884 397	-3 237 721
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	-6 884 397	-3 237 721

Uvedený zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov nesúhlasí na riadok súvahy č. 71 a to z toho dôvodu, že kontokorentné úvery v účtovnej závierke vykazuje spoločnosť ako krátkodobé bežné úvery na riadku súvahy č. 139.