

Obchodné meno:	Mlyn Kolárovo, a.s.
Sídlo:	Železničný rad 11, 946 03 Kolárovo

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky: SK NACE 10.61.0

- A. Výroba pšeničného a ražného zomelku.
 B. Balenie pšeničnej a ražnej múky do spotrebiteľského balenia.
 C. Výroba strúhanky.

(1) Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách.

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

(2)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	15.03.2022	
(3)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej ÚZ		

(4)	Údaje o skupine účtovných jednotiek:		
	ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	X	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku
	ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou	X	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	72	74
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	74
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o prijatých postupoch

I/ 11	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ANO	☒	NIE	☐
-------	--	-----	-------------------------------------	-----	--------------------------

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ANO		NIE	☒
Zmena účtovných zásad		Dôvod uplatnenia			
účtovných metód (popis)		Vplyv (+/-) zmeny na:			
		Hodnotu majetku	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok.

Popis stanovenia ocenenia.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania z predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Účtovné a daňové odpisy hmotného majetku sa nerovnajú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke pre daňové odpisy:

Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný nehmotný majetok	rôzna	jedno rázový odpis	100
Budovy a stavby	20 až 40	lineára	5 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	25- 16,67
Inventár	6	lineárna	16,67

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke pre účtovné odpisy:

Druh dlhodobého hmotného majetku	I Predpokla daná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Drobný hmotný majetok	rôzna	jedno rázový odpis	100
Budovy a stavby	12 až 100	rovnomerná	1 až 9,09
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 19	lineárna	5,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 10	lineárna	25-11,11
Inventár	6	lineárna	16,67

2. **Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť (nemá podiely v dcérskych spoločnostiach.

3. **Zásoby**

a) *Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.*

b) *Zásoby vlastnej výroby:*

Hotové výrobky - vlastnými nákladmi výroby.

4. **Pohl'adávky**

Pohl'adávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohl'adávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybne a nevymožiteľné pohl'adávky. Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohl'adávky po lehote splatnosti viac ako 361 a do 720 dní 20%, pohl'adávky po lehote splatnosti 721 - 1080 dní vo výške 50 %, pohl'adávky na 1081 dní po lehote splatnosti vo výške 100%.

5. **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

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

6. **Cudzia mena.** *Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu , a k bilančnému dňu k ECB k 31.12. príslušného účtovného obdobia.*

7. **Vlastné imanie,** *skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia minulých rokov a za sledované účtovné obdobie. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.*

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

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

10. Účtovná jednotka vykazuje odložené dane.

11. Účtovná jednotka vykazuje odložené dane.
12. **V súvahe sa odložená daň sa vykazuje podľa charakteru syntetického účtu 481**
13. **Účtovná jednotka účtuje o rezervách.**
14. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody a nezákonné rezervy dlhodobé na odchodné a audit.
15. **Účtovná jednotka účtovala o nároku na dotáciu na investície účtovným zápisom 346/384 a dotácie na prevádzkovú činnosť účtovným zápisom 346/648.**
16. **Prenájom, majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje palety ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Vo forme finančného prenájmu má dlhodobý majetok.**
17. **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú..**
18. **Oprava chýb minulých rokov.**
Účtovná jednotka nevykonala opravy chýb minulých období, ktoré by prekračovali hranicu významnosti.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív súvahy.**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zakladné stado a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h		
I Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	657 284	11 217 888	34 259 002						46 134 174
Prírastky		13 685	320 110				579 125		912 920
Úbytky			942 503				333 795		1 276 298
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	657 284	11 231 573	33 636 609				245 330		45770796
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 227 185	13 949 719						16176904
Prírastky		297 660	2 040 338						2337998
Úbytky			942 503						942503
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 524 845	15 047 554						17572399

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	657 284	8 990 703	20 309 283						29957270
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	657 284	8 706 730	18 589 054				243 530		28198398

Tabuľka o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Zakladné stado a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h		
I Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	657 284	11 217 888	34 164 301						46 039 474
Prírastky			94700				94 700		189 400
Úbytky							94 700		94 700
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	657 284	11 217 888	34 259 002						46 134 074
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 920 934	11 892 699						13 813 633
Prírastky		306251	2057020						2363271
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 227 185	13 949 719						16 176 904
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	657 284	9296954	22 271 603						32 225 842
Prírastky			94 700						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	657 284	8 990 703	20 309 283						29 957 270

Tabuľka o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežne účtovné obdobie							
	Softvér	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok						Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	

I Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	58 024	28 823						86 847
Prírastky								
Úbytky	16 784							16 784
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	41 240	28 823						70 063
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 177	27 261						72 437
Prírastky	5160	840						6 000
Úbytky	16 784							16 784
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	33 552	28 101						61 653
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 848	1 562						27 422
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	7 688	722						21 422

Tabuľka o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežne účtovné obdobie							
	Softvér	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok					Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	

I Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	58 024	28 823						8 6847
Prírastky							13 012	13 012
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	58 024	28 823						99 859
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia	40 016	20 062						60 078
Prírastky	5 160	7 199						12 359
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	45 176	27 261						72 437
Zostatkové hodnoty								
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 008	8 761						26 769
Prírastky							13012	
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	12 849	1562					13 012	27 423

Zásoby

Na zásoby spoločnosť nevytvára opravné položky.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia

I	a	b	c	d	e	f
I Materiál						

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Účtovná jednotka vlastní zásoby, na ktoré bolo zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých by bolo obmedzené právo s nimi nakladať.

Neúčtujeme o zákazkovej výrobe.

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výnosy zo zákazkovej výroby		
Náklady na zákazkovú výrobu		
Hrubý zisk / hrubá strata		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		
Saldo ZV - záväzkov čistá hodnota zákazky		

Pohľadávky

Medzi najvýznamnejšie pohľadávky z obchodného styku k 31.12. 2022 patrí:

Obchodný partner	Pohľadávka
Kaufland Slovenská republika v. o .s.	4 175 076,76
MINIT SLOVAKIA, spol. s. r. o.	2 564 336,28
LIDL Slovenská republika, v. o .s.	2 007 234,75

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	197 506	6 360	167 815		36 051
Pohľadávky spolu	197 506	6 360	167 815		36 051
Pohľadávky podľa splatnosti		V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	
			c	d	
Pohľadávky z obchodného styku		4 205 075	1 032 672	5 237 747	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Odložená daňová pohľadávka**Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou - odpočítateľné - zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitý daňový odpočet a iné daňové nároky	36 513	30 157
Sadzba dane	21	21
Odložená daňová pohľadávka	7 677	6 333

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v akej sa predpokladá, že sa v budúcnosti využije..

Odložená daňová pohľadávka	EUR
Stav 31.12.2021	6 333
Stav 31.12.2022	7 677
Zmena	1 344
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	1 344
Zaúčtovaná do vlastného imania	

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 823	1 323
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	3 502	3 728
Peniaze na ceste	1 020 008	4 108
Spolu	102 533	9 159

Významné položky časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby		
Náklady budúcich období - krátkodobé	16 859	46 549
Nájomné		
Spolu	16 859	46 549

(2) Údaje na strane pasív súvahy

- a) Základné imania spoločnosti nebolo v priebehu roka zvýšené.
b) Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 82 277,-€ bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	82 277
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Povinný prídel do zákonného rezervného fondu	20 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	62 277
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	82 277

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 1 652 638 € rozhodne valné zhromaždenie. Povinný prídel do zákonného rezervného fondu bude vo výške 5 % 82 632 €.

Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	7 155			7 155
Zamestnanecké pôžičky					
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 380	67 523	66 380		67 523
Zamestnanecké pôžičky					
Nevyčerpané dovolenky	59 780	59 323	59 780		59 323

Splatnosť záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 749 103
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 008 178
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	740 975
Krátkodobé záväzky spolu	6 589 671
Záväzky v splatnosti	6 589 671
Záväzky po lehote splatnosti	0

Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	9 599 263	8 110 805
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	2 015 845	1 703 269
Zmena odloženého daňového záväzku	312 576	8 846
Zaučtovaná ako náklad	312 576	8 846
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácia o dani z príjmov

	Základ dane	daň	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 122 445	445 503	21
Prípočítateľné položky	182 440	38 312	
Odpočítateľné položky	1 828 575	384 000	
Základ dane	475 310	99 815	
Splatná daň	99 815		
Odložená daň	304 909		

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky a výkazu ziskov a strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	55 040 767	32 963 038
Tržby z predaja služieb	283 667	121 735
Tržby za tovar	108	12 786
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	55 324 542	33 097 559

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8200	8 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8200	8 000
iné uisťovacie, audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Ostatné služby		

Ostatné finančné povinnosti

Ide o záväzky, ktoré budú splatné v nasledovných účtovných obdobiach. (Bankové úvery a finančný prenájom majetku).

Revolvingový úver VUB 5 749 880 €

Názov položky	Mena	Zostatok k 31.12.2022
c.1	€	4 000 000,00
c.2	€	1 000 000,00
c.3	€	499 920,00
C.4	€	249 960,00
c.5	€	

Kontokorentný úver 2 720 775,83 Eur

VÚB	€	2 720 775,83
Spolu	€	2 720 775,83

Bankové úvery 9 865 380,00 Eur

VÚB 41/2018/UZ – dlhodobá časť	€	8 737 380,00
VÚB 41/2018/UZ – krátkodobá časť	€	1 128 000,00
Spolu	€	9 865 380,00

Tabuľka – Finančný prenájom

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako Pät' rokov d	Do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako Pät' rokov g
Istina	2 034 674	484 753		550 724	2 519 426	
Finančný náklad	67 811			64 008	159 616	
Spolu	2 102 485	484 753		614 732	2 679 042	

Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	2 500 000				2 500 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 859 070		- 96 000		4 763 070
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	130 000			20 000	150 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 683 097		-30 000	62 277	6 715 374
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	82 277	1 673 109		- 82 277	1 673 109
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	14 254 444	1 673 109	-126 000	0	15 801 553

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	2 500 000				2 500 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	5 000 000	4 859 070	-5 000 000		4 859 070
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	110 000			20 000	130 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastníkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 517 489		- 30 000	195 609	6 683 098
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215 609	82 277		- 215 609	82 277
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	14 343 098	4 941 347	- 5 030 000	0	14 254 445

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2022

Prehľad peňažných tokov sa uvádza za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(nepriama metóda)

za obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022

IČO: 46883631

Označenie položky	Obsah položky	31.12.2022	31.12.2021
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2121445	111602
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	3946074	2851018
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2343997	2375629
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	7155	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-)	-69160	809
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia pasív	1500000	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	500460	472426
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-337521	-487
A.1. 10.	Zmena stavu krátkodobých rezerv	1143	2641
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	<i>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. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-2077553	-1688670
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3272357	-239553
A. 2. 2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2427580	-3720089
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-834275	2089516
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

A. 2.5.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-398501	181456
	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.)	3989966	1273950
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	337521	487
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-500460	-472426
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.)	3989966	1273950
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-+)	-468807	-29325
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+), odložená daň	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3358220	772686
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-579125	-107712
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 (+)		
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.)	-579125	-107712
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-126000	-140930
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 (-)	-126000	
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1636921	-517882
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 (+)		
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 (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1636921	-517882
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

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 (+)		
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 (-)		
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 (-)		
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.)	-1762921	-658812
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1016174	6162
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	9159	2997
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1025333	9159
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 (+/-)	1025333	9159

Zostavene dňa: 15.06.2023	Podpisový záznam člena statutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schvalené dňa: 16.06.2023			