

BRIXIAPRESS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	BRIXIAPRESS, s.r.o.
Sídlo:	Matušková 48, 976 31 Vlkanová
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia	
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	20.7.2006
Hlavný predmet podnikania	Odlievanie ľahkých kovov
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2022

Názov položky	31.12.2022	31.12.2021	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	11 047 127	12 432 990	áno
Čistý obrat celkom	8 516 104	12 750 084	áno
Počet zamestnancov	69	94	áno

Komentár: Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

2. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovnú závierku spoločnosť BRIXIAPRESS, s.r.o. za rok 2021 schválila dňa 08.09.2022.

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti BRIXIAPRESS, s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

Spoločnosť sa od 12.11.2019 zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti METALPRES SRL, Piazza della Repubblica 28, Miláno 201 24, Talianska republika.

Spoločnosť do 11.11.2019 evidovala ako spoločníka spoločnosť CONSULANT BSA, s.r.o., Matušková 48, Vlkanová 976 31.

Zároveň spoločnosť do 11.11.2019 evidovala ako spoločníka spoločnosť Jozef Červienka, Hronská Dúbrava 59, Žiar nad Hronom 966 12.

Spoločnosť BRIXIAPRESS, s.r.o. je momentálne dcérskou spoločnosťou talianskej spoločnosti O1F+SK S.r.l., ktorá má 97,61 % podiel na jej základnom imaní. Od 05.09.2020 je spoločníkom je spoločnosť ORANGE 1 FOUNDRY S.r.l., ktorá má 2,39 % podiel na základnom imaní. Do 04.09.2020 bola spoločníkom spoločnosť METALPRES S.r.l.

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

	Podiel na základom imaní	
	EUR	%
ORANGE 1 FOUNDRY, Piazza della Repubblica 28, Milano 201 24, Talianska republika	17 357	2,39
O1F+SK S. r. l., Piazza della Repubblica 28, Milano 201 24, Talianska republika	708 784	97,61
Spolu	726 141	100

5. Zamestnanci

Názov položky	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	94
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	51	91
z toho: vrcholové vedenie	1	1

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť dosiahla za rok 2022 zisk v sume 958 606 EUR. Vedenie spoločnosti pripravilo v minulom roku plán, na základe ktorého by malo postupne dôjsť k navýšeniu využitia kapacity a zefektívňovaniu výroby za účelom dosiahnutia kladného výsledku hospodárenia, čo sa odrazilo aj v dosiahnutí kladného výsledku hospodárenia za rok 2022. Schopnosť spoločnosti pokračovať ako zdravo fungujúci podnikateľský subjekt a realizovať aktíva a splácať záväzky v rámci bežného podnikania v sumách, v akých sú vykázané v priloženej účtovnej závierke závisí od úspešnej implementácie podnikateľského plánu a pokračujúcej podpory od materskej spoločnosti.

V súvislosti s pandémiou boli na Slovensku zavedené obmedzenia zamerané na epidemiologickú izoláciu a boli stanovené opatrenia na zabránenie šíreniu nákazy, a to aj prostredníctvom obmedzení výrobných činností, mobility osôb a kolektívneho spolužitia. Očakávaný ústup pandémie a jeho pozitívne dopady boli potlačené neočakávaným konfliktom na Ukrajine a jeho negatívnymi dopadmi na slovenskú ekonomiku a to najmä v podobe rastu cien energií a ako aj na dostupnosť materiálových a technologických komponentov.

Národný a medzinárodný hospodársky kontext: Hoci spoločnosť Brixiapress v súčasnosti nie je schopná spoľahlivo určiť vplyv vyplývajúci najmä z geopolitických konfliktov na ciele na rok 2023 a nasledujúce roky, na základe informácií, ktoré sú v súčasnosti k dispozícii, spoločnosť očakáva obmedzený vplyv v porovnaní s cieľmi v prebiehajúcom roku.

Akékoľvek ďalšie budúce vplyvy na hospodárske/finančné výsledky a na súvahu, ako aj na plány rozvoja podnikania sa budú posudzovať v závislosti od vývoja a trvania vojnového konfliktu a jeho negatívnych dopadov.

Rovnaké úvahy sa vzťahujú aj na prípadné dôsledky na rozvojové iniciatívy, ako aj na dodávateľov alebo zákazníkov.

Aj vzhľadom na opätovné začatie činností, ktoré je v súlade s časom potrebným na návrat k normálnemu stavu, sa nepredpokladá, že by táto situácia mohla spôsobiť významné neistoty týkajúce sa kontinuity činnosti vzhľadom na toky generované prevádzkovou činnosťou a finančnú podporu zaručenú bankovým systémom a materskou spoločnosťou Orange 1 Electric Motors SpA.

3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

6. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba
Budovy a stavby	12-20 rokov	1/20, 1/12
Samostatné hnuteľné veci	4-40 rokov	1/4, 1/6, 1/12, 1/40
Technické zhodnotenie hnuteľ. Vecí	4-40 rokov	1/4, 1/6, 1/12, 1/40
Softvér	10 rokov	1/10

Je potrebné poznamenať, že pokiaľ ide o strojové vybavenie týkajúce sa iba liniek na tlakové liatie, spoločnosť začiatkom roka 2019 zmenila kritérium účtovného odpisovania tak, že z lineárnej metódy prešla na metódu, ktorá určuje hodnotu odpisu stroja podľa počtu výrobkov.

Spoločnosť od 1. 1. 2019 odpisuje majetok týkajúci sa liniek na tlakové liatie tak, že za bežný rok je odpisová sadzba určená pomerom medzi hodinami odpracovanými uvedeným majetkom počas roka a zostatkovými výrobnými hodinami a tak predstavuje zostatkovú dobu použiteľnosti majetku.

Zostatková životnosť v hodinách bola pre každý jednotlivý majetok schválená osobitnou technickou správou vypracovanou odborníkom.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájomu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r. 135 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájomu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájomu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

i) Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

l) Záväzky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

p) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.

q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať

daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

- r) V roku 2022 bolo účtované prechodné zníženie hodnoty majetku na účte opravných položiek 095 v celkovej sume 162 983 €.

Ďalej bolo účtované o opravnej položke k zásobám materiálu na účte 191 v sume 3 953 € a zároveň spoločnosť znížila hodnotu opravnej položky k nedokončenej výrobe o sumu 5 431 € na účte 193 a opravnú položku k výrobkom o sumu 758 € na účte 194.. Zo zásob boli vyčlenené zastarané a nízkoobrátkové zásoby. Tieto sa určujú v súvislosti s ich možnosťou ďalšieho použitia alebo realizácie vo výrobe.

Na vyjadrenie trhovej hodnoty zastaraných a nízkoobrátkových zásob bola vytvorená opravná položka k zásobám.

7. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú.

8. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2022 spoločnosť pokračovala v odpisovaní podľa kritérií prijatých roku 2019. Taktiež pokračovala v prijatých postupoch v roku 2019 pri oceňovaní zostatku zásob v spoločnosti.

BRIXIAPRESS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE SÚVAHY

Informácie k položkám –AKTÍV SÚVAHY

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty (r. 003 A r. 011 súvahy)

31. december 2022

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 202		455 109						455 109
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
K 31. decembru 2022	0	455 109	0	0	0	0	0	455 109
Oprávky								
K 1. januára 2022		247 840						247 840
Prírastky		45 511						45 511
Úbytky								0
K 31. decembru 2022	0	293 351	0	0	0	0	0	293 351
Opravná položka								
K 1. januára 2022								0
Prírastky								0
Úbytky								0
K 31. decembru 2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2022	0	207 269	0	0	0	0	0	207 269
K 31. decembru 2022	0	161 758	0	0	0	0	0	161 758

BRIXIAPRESS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021		455 109						455 109
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
K 31. decembru 2021	0	455 109	0	0	0	0	0	455 109
Oprávky								
K 1. januára 2021		202 329						202 329
Prírastky		45 511						45 511
Úbytky								0
K 31. decembru 2021	0	247 840	0	0	0	0	0	247 840
Opravná položka								
K 1. januára 2021								0
Prírastky								0
Úbytky								0
K 31. decembru 2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	0	252 780	0	0	0	0	0	252 780
K 31. decembru 2021	0	207 269	0	0	0	0	0	207 269

BRIXIAPRESS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i> <i>012</i>	<i>Stavby</i> <i>013</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i> <i>014</i>	<i>Pestova- tel'ské celky trvalých porastov</i> <i>015</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>016</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i> <i>017</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i> <i>018</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i> <i>019</i>	<i>Celkom</i> <i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2022		2 213 396	10 059 703				181 907	461 000	12 916 006
Prírastky			151 143					140 000	291 143
Úbytky			14 667						14 667
Presuny			164 200				-164 200		0
K 31. decembru 2022	0	2 213 396	10 360 379	0	0	0	17 707	601 000	13 192 482
Oprávky									
K 1. januára 2022		451 638	5 054 270						5 505 908
Prírastky		110 670	369 922						480 592
Úbytky			14 667						14 667
K 31. decembru 2022	0	562 308	5 409 525	0	0	0	0	0	5 971 833
Opravná položka									
K 1. januára 2022							66 486	83 512	149 998
Prírastky							2 727	79 471	82 198
Úbytky							69 213		69 213
K 31. decembru 2022	0	0	0	0	0	0	0	162 983	162 983
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2022	0	1 761 758	5 005 433	0	0	0	115 421	377 488	7 260 100
K 31. decembru 2022	0	1 651 088	4 950 854	0	0	0	17 707	438 017	7 057 666

BRIXIAPRESS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestova- tel'ské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2021		2 213 396	11 758 323				170 707	255 000	14 397 426
Prírastky			75 129				106 329	240 000	421 458
Úbytky			1 773 749					34 000	1 807 749
Presuny							-95 129		-95 129
K 31. decembru 2021	0	2 213 396	10 059 703	0	0	0	181 907	461 000	12 916 006
Oprávky									
K 1. januáru 2021		340 968	5 400 849						5 741 817
Prírastky		110 670	1 427 170						1 537 840
Úbytky			1 773 749						1 773 749
K 31. decembru 2021	0	451 638	5 054 270	0	0	0	0	0	5 505 908
Opravná položka									
K 1. januáru 2021							40 958	48 259	89 217
Prírastky							25 528	35 253	60 781
Úbytky									0
K 31. decembru 2021	0	0	0	0	0	0	66 486	83 512	149 998
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2021	0	1 872 428	6 357 474	0	0	0	129 749	206 741	8 566 392
K 31. decembru 2021	0	1 761 758	5 005 433	0	0	0	115 421	377 488	7 260 100

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****1.3. Opravné položky k zásobám**

Druh majetku	Účet	Stav OP k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2022
materiál/112	191	274,38 €	3 952,55 €	274,38 €	3 952,55 €
polotovary/121	193	5 430,90 €	- €	5 430,90 €	- €
výrobky/123	194	758,02 €	- €	758,02 €	- €

1.4. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť vytvorila v roku 2022 OP k pohľadávkam vo výške 50 % z dlžnej sumy.

Druh majetku	Účet	Stav OP k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2022
pohľadávky/311	391	3 782,50 €	1 382,50 €	- €	5 165,00 €

1.5. Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**31. december 2022**

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky r. 41			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	127 500		127 500
Odložená daňová pohľadávka			0
Spolu dlhodobé pohľadávky	127 500	0	127 500
Krátkodobé pohľadávky r. 53			
Pohľadávky z obchodného styku	509 434	167 777	677 211
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	167 177	23 478	190 655
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	77 853		77 853
Iné pohľadávky	50 533		50 533
Spolu krátkodobé pohľadávky	804 997	191 255	996 252

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky r. 41			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	127 500		127 500
Odložená daňová pohľadávka			0
Spolu dlhodobé pohľadávky	127 500	0	127 500
Krátkodobé pohľadávky r. 53			
Pohľadávky z obchodného styku	1 618 310	205 844	1 824 154
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	253 676	51 901	305 577
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	136 435		136 435
Iné pohľadávky	48 300		48 300
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 056 721	257 745	2 314 466

1.5. Položky časového rozlíšenia

Položka	Riadok	31.12.2022
Náklady budúcich období dlhodobé - účet 381A, 382A	75	0
Náklady budúcich období krátkodobé - účet 381A, 382A	76	342 851
z toho: <i>technical activities to project Bosch</i>		
- <i>poistenie</i>		625
- <i>nájomné</i>		339 653
- <i>ostatné</i>		2 573
Príjmy budúcich období dlhodobé - účet 385A	77	0
Príjmy budúcich období krátkodobé - účet 385A	78	57 460
Spolu		400 311

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE SÚVAHY**Informácie k položkám PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)**

Základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnej výške 726 141 EUR.

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****1.1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021**

Položka	2021
Účtovný zisk	446 388
Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
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	446 388
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	446 388

1.2. Záonné a ostatné rezervy (r. 118, r.136 súvahy)**31. december 2022**

Položka	Stav k 01.01.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2022
Dlhodobé rezervy (r.118)	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy (r. 136)	126 213	38 289	61 354	2 150	100 998
z toho:					
- na dovolenku vrátane odvodov	41 004	28 942	41 004		28 942
- na ročné odmeny	0	0	0		0
- na audit	21 500	8 000	19 350	2 150	8 000
- na účtovnú závierku	1 000	1 000	1 000		1 000
- nevyfakt.služby	0	235			235
- nevyfakt.služby 01F+SKEW	0	112	0		112
- uplatnenie škody Confal	62 709				62 709
- náhrada škody Heneken	0		0		0

31. december 2021

Položka	Stav k 01.01.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy (r.118)	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy (r. 136)	170 701	63 504	107 992	0	126 213
z toho:					
- na dovolenku vrátane odvodov	58 331	41 004	58 331		41 004
- na ročné odmeny	0	0	0		0
- na audit	20 900	21 500	20 900		21 500
- na účtovnú závierku	1 000	1 000	1 000		1 000
- na nákup foriem	0				0
- úroky z pôžičky 01F	7 834		7 834		0
- uplatnenie škody Confal	62 709				62 709
- náhrada škody Heneken	19 927		19 927		0

BRIXIAPRESS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Závazky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (r. 102 a r. 122 súvahy)

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (r. 102)	2 634 382	0	2 634 382
Krátkodobé záväzky (r. 122)	4 726 380	474 571	5 200 951

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (r. 102)	2 340 845	0	2 340 845
Krátkodobé záväzky (r. 122)	5 149 292	2 651 302	7 800 594

1.4. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2022</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2021</i>
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane		2 634 382	2 340 845
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov			
Spolu dlhodobé záväzky	102	2 634 382	2 340 845
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane		5 200 951	7 800 594
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov			
Spolu krátkodobé záväzky	122	5 200 951	7 800 594

1.5. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	90 335	83 798
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 492	6 537
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu celkom	5 492	6 537
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	95 827	90 335

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****1.6. Bankové úvery (r. 121 a r. 139 súvahy)**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Riadok	31.12. 2022	31.12. 2021
Výdavky budúcich období dlhodobé z toho:	142	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé z toho:	143	0	13 148
čas.rozlišenie dobropisov vzťahujúcich sa k 2022		0	13 148
Výnosy budúcich období dlhodobé z toho:	144	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé z toho:	145	0	0
Spolu	141	0	13 148

1.7. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2021 nasledovná:

	31.dec.22			31.dec.21		
	Splatnosť 2023			Splatnosť 2022		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	0			76 627	0	
Finančný náklad	0			2 903	0	
Spolu	0	0	0	79 530	0	0

Závazky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu boli zabezpečené prenajatým majetkom.

BRIXIAPRESS, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.8. Odložený daňový záväzok (r. 117 súvahy)

Zásoby opravné položky	3 953		3 953
Rezervy účet 323	100 998	-28 942	72 056
Záväzky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	286 532		286 532
Záväzky podmienené zaplatením	19 517		199 517
odpočítané rozdiely spolu (pohľadávky)			725 041
zdaniteľné rozdiely spolu (záväzok)			-258 671
možnosť umorenia straty			3 224
odložená daňová pohľadávka			152 936
uplatnená daňová pohľadávka			152 936
odložený daňový záväzok			-167 072
Suma odloženej dane (sadzba 21%)			-14 136

1.9. Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane a medzi výsledkom hospodárenie pred zdanením

Názov položky a	2022			2021		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	958 681	x	x	446 488	x	x
teoretická daň	x	201 323	21	x	93 762	21
Pripočítateľné položky	1 139 242	239 241	25	2 425 159	509 283	114
Odpočítateľné položky	-2 181 973	-458 214	-48	-2 874 096	-603 560	-135
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	-84 050	-17 650	-2	-2 449	-515	0
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	-0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

Komentár:

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- Teoretická daň (riadok 2) – hypotetická suma dane, ak by sa počítala priamo z účtovného výsledku hospodárenia x sadzba dane, teda bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek vyplývajúcich zo zákona o dani z príjmov.
- Celková daň (riadok 10) – informácia, koľko je celková daň z príjmov, teda splatná daň a odložená daň spolu.

V. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03, r. 04, r. 05 výkazu ziskov a strát)**

Tržby za vlastné výkony a tovar

Položka	31.12.2022	31.12.2021
Tržby za vlastné výrobky	8 489 618	12 574 732
Tržby z predaja služieb	26 486	47 445
Tržby za tovar	0	127 907

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Položka	2022		2021		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 1. 1. 2021		2022	2021
Nedokončená výroba a polotovary	533 061	615 501	514 975		-82 440	100 526
vlastnej výroby						
Výrobky	169 535	304 273	230 287		-134 738	73 986
Zvieratá	0	0	0		0	0
Spolu	702 596	919 774	745 262		-217 178	174 512
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					-217 178	174 512

1.3. Výnosy z hospodárskej činnosti (r. 08, r. 09 výkazu ziskov a strát)

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Položka	31.12.2022	31.12.2021
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	1 000	865 176
Tržby z predaja materiálu	5 817	36 318
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 690 618	5 091 495
- z toho: zmluvné pokuty	107 734	0
predaj šrotu	72 526	72 526
odpis pohľadávky-postúpenie pohľadávky	0	198 584
odpis pohľadávky faktoring	0	3 951 175
odpis pohľadávky - iné	0	116 588
dotácie - covid, energie	138 596	161 270
odpis záväzkov	1 357 130	496 800
ostatné	14 632	94 552

1.4. Osobné náklady (r. 15 výkazu ziskov a strát)

Položka	2022	2021
Mzdové náklady	1 118 143	1 258 567
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	117 204	117 204
Sociálna a zdravotná poisťovňa	413 131	467 055
Iné osobné a sociálne náklady	59 410	70 740
Osobné náklady spolu	1 707 888	1 913 566

1.5. Náklady na nákup služieb (r.14 výkazu ziskov a strát)

Položka	2022	2021
Opravy a udržiavanie	128 253	108 805
Reprezentačné	1 020	1 860
Nájomné-nebytové priestory, stroje, iné	692 578	781 988
Poštovné, telekomunikácie	5 176	6 265
Odvoz odpadu	9 397	24 553
Ekonomické a právne služby	40 490	57 443
Prepravné služby	123 196	200 758
Kontrola kvality	27 667	11 457
čistenie a opracovanie záliatkov	99 291	157 195
cestovné, ubytovanie, letenky	9 404	26 466
upratovacie služby	33 069	24 038
technické poradenstvo	30 520	215 918
odborné poradenstvo O1 EM	90 000	370 000
ostatné	103 600	149 696
Náklady na nákup služieb spolu	1 393 661	2 136 442

1.6. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (r. 24 a r.26 z výkazu ziskov a strát)

Položka	2022	2021
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	2 626	920 784
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	29 337	4 370 013
z toho:		
- poistenia	25 835	26 508
- technical activities Bosch HU	0	0
- financovanie pohľadávok - faktoring	0	3 951 175
- postúpenie pohľadávky	0	198 584
- odpis pohľadávky	0	116 588
- pokuty a penále	589	15 306
- manká a škody	0	0
- ostatné	2 913	61 852

1.7. Náklady za overenie individuálnej závierky audítorm

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Položka	2022	2021
Náklady za overenie účtovnej závierky	8 000	22 500

1.8. Čistý obrat podľa § 2 ods. 14 zákona

Položka	31.12.2022	31.12.2021
Tržby za vlastné výrobky	8 489 618	12 574 732
Tržby z predaja služieb	26 486	47 445
Tržby za tovar	0	127 907
Výnosy zo zákazky	-	-
Čistý obrat celkom	8 516 104	12 750 084

1.9. Geografické oblasti odbytu

Oblasť odbytu	2022	2021
Slovensko	1 092 241	969 101
Zahraničie celkom	7 423 863	11 780 983
Spolu	8 516 104	12 750 084

VI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY DOPLŇÍ ŠTATUTÁR

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mohli mať vplyv na účtovnú závierku zostavenú za toto obdobie.

VII. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Medzi spriaznené osoby v roku 2022 patria:

O1F+SK S.r.l., Piazza della Repubblica 28, Miláno 201 24, Talianska republika s 97,61 % podielom na základnom imaní.

Od 05.09.2020 ORANGE 1 FOUNDRY s.r.o., Piazza della Repubblica 28, Milááno 201 24, Talianska republika s 2,39 % podielom na základnom imaní

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje štatutárny orgán.

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba: skupina O1F+SK S.r.l., Piazza della Repubblica 28, Miláno 201 24, Talianska republika	
materská účtovná jednotka od 31.05.2018	2022
Zoznam transakcií:	
nákladové úroky	24 894
výnosové úroky	0

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****Spriaznená osoba: ORANGE 1 FOUNDRY s.r.l., Piazza della Repubblica 28, Miláno 201 24, Talianska republika****2022***podielová účtovná jednotka***Zoznam transakcií:**

Nákup materiálu	475
Úroky	59 231
Náklady na služby	125 934
Predaj vlastných výrobkov	251 936
Tržby za služby	12 000
Refakturácia	0

Spriaznené osoby: skupina O1 Electric Motors s.r.l., Piazza della Repubblica 28, Miláno 201 24, Talianska republika**2022***spriaznené účtovné jednotky v rámci holdingu O1 holding od 31.05.2018***Zoznam transakcií:**

Nákup služieb	110 095
Predaj služieb	
Predaj vlastných výrobkov	1 025 624
Nákup materiálu a zásob	
nákladové úroky	46 710

VIII. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**31. december 2022**

Položka	Stav k 1.1.22	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.22
Základné imanie	726 141				726 141
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 216 996				1 216 996
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0				0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0				0
a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,	0				0
splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 939				53 939
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			446 388	446 388
Neuhradená strata minulých rokov	-291 274				-291 274
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	446 388	958 606		-446 388	958 606
obdobia					
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –	0				0
podnikateľa					

BRIXIAPRESS, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**31. december 2021

Položka	Stav k 1.1.21	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.21
Základné imanie	726 141				726 141
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 216 996				1 216 996
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0				0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	53 939				53 939
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-224 214			-67 060	-291 274
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-67 060	446 388		67 060	446 388
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2022	2021
Peniaze	211	3 464	992
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	281 486	69 953
Spolu		284 950	70 945

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov.

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2022	2021
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	958 681	446 487
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-)	602 149	830 794
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	526 103	662 568
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 ⁵ (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	11 857	-29 572
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹ (+/-)	-87 588	14 108
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A. 1. 8.	úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	152 777	129 209
A. 1. 9.	úroky účtované do výnosov ¹² (-)		-1 126
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	-1 000	55 607
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,¹⁶ ktorým sa 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)	-1 284 521	-4 425 665
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 273	-1 104
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	975	372
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 667	-3 452
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	774	290
	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)	276 309	-3 148 384
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		1 126
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-152 777	-129 209
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 (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-75	-100
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		

A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)	123 457	-3 276 567
	<u>Peňažné toky z investičnej činnosti</u>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)	-291 143	-292 329
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 (-)1)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 000	865 176
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty 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 (+)		100 000
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.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-290 143	672 847
	<u>Peňažné toky z finančnej činnosti</u>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných odvodov, 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. 10)	380 691	2 296 171
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)	4 760	2 912
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	837	747
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-4 303	
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	518	-510 404
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 (+)	-76 628	-106 172
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 (-)		
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)	380 691	2 296 171
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	214 005	-307 549
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-).2	70 945	378 494
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).2	284 950	70 945
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).2		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).2	284 950	70 945

Porovnanie

I.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia podľa súvahy	284 950	70 945
	Rozdiel (H-I)	0	0