

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:

ENSECO, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky:

Hollého 10/1499, 94901 Nitra

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Inžinierska, poradenská a expertná činnosť v oblasti hodnotenia bezpečnosti, spoľahlivosti, a efektívnosti v etapách spúšťania, vlastnej prevádzky a vyradovania zdrojov energie a tepla;

Poradenská a expertná činnosť v oblasti hodnotenia bezpečnosti, spoľahlivosti a efektívnosti prevádzky v etapách spúšťania, vlastnej prevádzky a vyradovania zdrojov energie a tepla, zariadení pre chemický priemysel, zariadení na nakladanie s odpadom a zariadení na dopravu škodlivín a nebezpečných látok v oblasti hodnotenia šírenia škodlivých a nebezpečných látok v životnom prostredí v dôsledku normálnej prevádzky a havárií a ich vplyvu na životné prostredie, zdravie a majetok obyvateľstva a organizácií, vrátane monitorovania, havarijného plánovania a krízového managementu

Technická pomoc prednostne pre energiu a ekológiu; Poradenská a inžinierska činnosť v oblastiach prípravy, realizácie a uvedenia do prevádzky investičných celkov a zariadení; Montáž, opravy, rekonštrukcie, revízie, individuálne skúšky, overovacie skúšky vyhradených tlakových zariadení, generálne opravy; Montáž, opravy, revízie a skúšky vyhradených plynových zariadení; Montáž energetických zariadení; Montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení a výroba rozvádzačov nízkeho napätia; Revízie vyhradených elektrických zariadení

Projektovanie elektrických zariadení v rozsahu: objekty bez nebezpečenstva výbuchu, zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov
Garančné a diagnostické merania;

Komplexné architektonické a inžinierske služby a súvisiace technické poradenstvo v rozsahu líniových vedení a rozvodov - potrubných stavieb;

Projektovanie technického, technologického a energetického vybavenia stavieb v rozsahu tepelných zariadení;

Vykonávanie hodnotenia rizík, vypracúvanie a aktualizovanie bezpečnostnej správy a havarijného plánu a konzultačná a poradenská činnosť v určených oblastiach na úseku prevencie závažných priemyselných havárií

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

21.6.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - zostavenie riadnej účtovnej závierky

I.5 K informáciám o skupine účtovných jednotiek nemáme obsahovú náplň.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	147	150
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	155	143
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	14	13

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ a v účtovnom období 2022 nedošlo k ich zmenám z rozhodnutia ÚJ.

II.3 K časti o informáciách o charakte a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe nemáme obsahovú náplň.

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacía cena	CO+náklady spoj.s obst.
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacía cena	CO+náklady spoj.s obst.
Dlhodobý finančný majetok	Reálna hodnota	n/a
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacía cena	CO+náklady spoj.s obst.
Pohľadávky	Menovitá hodnota	n/a
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	n/a
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	n/a
Záväzky	Menovitá hodnota	n/a
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	n/a
Prenajatý majetok	Menovitá hodnota	n/a
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	n/a

II.4 b) K časti "Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku" nemáme obsahovú náplň.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Záväzky sme ocenili menovitou hodnotou pri ich vzniku	Pri odhade výšky nezákonných rezerv sme vychádzali z podpísaných zmlúv/objednávok s dodávateľmi a zamestnancami, resp. z ich prerokovaných dodatkov, ako aj z rizík a očakávaní budúcich záväzkov na zmenené podmienky realizácie prác pre odberateľov.
	Pri odhade výšky zákonných rezerv sme vychádzali z platných predpisov a z zmluvných pracovnoprávných vzťahov

II.4 d) Pre časť "Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou" nemáme obsahovú náplň.

II.4 e) Pre časť "Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi" nemáme obsahovú náplň. Finančný majetok bol v zmysle platných právnych predpisov ocenený menovitou hodnotou. O finančných nástrojoch sme neúčtovali.

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Ročný odpis	Odpisová metóda
Software	1	1	Rovnomerné
Drobný NM, HM	n/a	n/a	n/a - zásoba 501/518
Budovy, stavby-ADMIN.	40	1/40	Rovnomerné
Budovy, stavby-SKLAD	20	1/20	Rovnomerné
Dopravné prostr., PC	4	1/4	Rovnomerné
Inventár, stroje	6	1/6	Rovnomerné
Zariad., prístroje, kontajnery	12, 8	1/12, 1/8	Rovnomerné

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Pri zostavení odpisového plánu účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** sme vychádzali z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového vplyvom počtu mesiacov odpisovania pri jeho vyradení a pri zaradení technického zhodnotenia do používania.

II.4 g) Naša spoločnosť neprijala dotácie na obstaranie majetku.

II.5 Pre položku "Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období" nemáme obsahovú náplň.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	541 133	0	0	0	0	0	541 133
Prírastky		25 102				25 102		50 204
Úbytky		167 814				25 102		192 916
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	398 421	0	0	0	0	0	398 421
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	541 133	0	0	0	0	0	541 133
Prírastky		2 840						2 840
Úbytky		167 814						167 814
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	376 159	0	0	0	0	0	376 159
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	22 262	0	0	0	0	0	22 262

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		541 133						541 133
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	541 133	0	0	0	0	0	541 133
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		541 133						541 133
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	541 133	0	0	0	0	0	541 133
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

III.1 b) K dlhodobému nehmotnému majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užívame na základe zmluvy o výpožičke, nemáme obsahovú náplň.

III.1 c) K DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo, nemáme obsahovú náplň.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	66 432	3 832 582	3 492 120	0	0	378 573	0	0	7 769 707
Prírastky			169 445				169 445		338 890
Úbytky			176 702				169 445		346 147
Presuny									0
Stav na konci ÚO	66 432	3 832 582	3 484 863	0	0	378 573	0	0	7 762 450
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	3 018 567	2 723 349	0	0	372 083	0	0	6 113 999
Prírastky		52 269	306 603			722			359 594
Úbytky			176 702						176 702
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	3 070 836	2 853 250	0	0	372 805	0	0	6 296 891
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	66 432	814 015	768 771	0	0	6 490	0	0	1 655 708
Stav na konci ÚO	66 432	761 746	631 613	0	0	5 768	0	0	1 465 559

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	66 432	3 832 582	3 554 570	0	0	378 573	0	0	7 832 157
Prírastky			36 361				36 361		72 722
Úbytky			98 811				36 361		135 172
Presuny									0
Stav na konci ÚO	66 432	3 832 582	3 492 120	0	0	378 573	0	0	7 769 707
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		2 966 298	2 508 490	0	0	371 361			5 846 149
Prírastky		52 269	313 670			722			366 661
Úbytky			98 811						98 811
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	3 018 567	2 723 349	0	0	372 083	0	0	6 113 999

Opravné položky

Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	66 432	866 284	1 046 080	0	0	7 212	0	0	1 986 008
Stav na konci ÚO	66 432	814 015	768 771	0	0	6 490	0	0	1 655 708

III.1 b) O dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, neúčtujeme.

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	n/a

III.1 d) Pre položku "Goodwill" nemáme obsahovú náplň.

III.1 e) Pre položku "O výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období" - nemáme obsahovú náplň

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku, cez ktorý ENSECO vykonáva vplyv v iných ÚJ. Uvádzame podiel na základnom imaní, na iných zložkách vlastného imania tejto spoločnosti nemáme podiel:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	ÚO 2022				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM (v EUR prepočet)	HV ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
-					
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
KRÁLOVOPOLSKÁ STRESS ANALYSIS GROUP s.r.o.; Okružní; Brno; ČR	50,00%	50,00%	372 802	308 758	372 802
Dlhodobý finančný majetok spolu					372 802

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	ÚO2021				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM (v EUR prepočet)	HV ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
KRÁLOVOPOLSKÁ STRESS ANALYSIS GROUP s.r.o.; Okružní; Brno; ČR	100,00%	100,00%	423 767	45 257	423 767
Dlhodobý finančný majetok spolu					423 767

III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku

j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	ÚO2022								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podiel.CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	423 767	0	0	1 000 000	6 527 012	0	0	0	7 950 779
Prírastky	378 977	372 802			127 500				879 279
Úbytky	802 744			70 000	270 706				1 143 450
Presuny									0
Stav na konci	0	372 802	0	930 000	6 383 806	0	0	0	7 686 608
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	423 767	0	0	1 000 000	6 527 012	0	0	0	7 950 779
Stav na konci	0	372 802	0	930 000	6 383 806	0	0	0	7 686 608

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Ostatný dlhodobý finančný majetok - cash collateral v bankách za vystavené bankové záruky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	ÚO2021								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podiel.CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	358 547			1 000 000	6 402 071				7 760 618
Prírastky	65 220			0	252 441				317 661
Úbytky					127 500				127 500
Presuny									0
Stav na konci	423 767	0	0	1 000 000	6 527 012	0	0	0	7 950 779
Opravné položky									
Stav na začiatku									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	358 547	0	0	1 000 000	6 402 071	0	0	0	7 760 618
Stav na konci	423 767	0	0	1 000 000	6 527 012	0	0	0	7 950 779

III.1 h) Ku dňu zostavenia ÚZ sme účtovali o DFM v podobe podielu v ÚJ v ktorej má ENSECO spoločný rozhodujúci vplyv, k zmene došlo predajom 50% podielu na VI tejto spoločnosti koncom roka 2022 (250tis Eur). Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sme ocenili 50% podiel metódou VI a zaúčtovali jeho precenenie na hodnotu 372.802EUR. Precenenie malo vplyv na výšku vlastného imania. ÚJ sme v minulých účtovných obdobiach poskytli úročenú pôžičku, údaje sú uvedené v tabuľke.

V dôsledku odpredaja obchodného podielu došlo k zmene vplyvu spoločnosti ENSECO, ako materskej účtovnej jednotky pre spoločnosť KPSAG na spoločný rozhodujúci vplyv na základnom imaní. V účtovníctve sa táto zmena zaznamenala preúčtovaním zostatku účtu 061 na účet 062.

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné ÚO	Hodnota za predch.ÚO
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	6 383 806	6 527 012
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	6 383 806	6 527 012

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 563 144	319 131	3 882 275
Náklady na zákazkovú výrobu	2 910 733	437 184	3 347 916
Hrubý zisk / hrubá strata	652 412	-118 053	534 359
Suma prijatých preddavkov	0	0	
Suma zadržanej platby	310617	0	310617

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe

1b.Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie = metóda stupňa dokončenia zákazky.

1c.Metóda pre určenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby = stupeň dokončenia zákazkovej výroby sa zistil podľa výšky skutočnej vynaložených nákladov a následným vyčíslením ich pomeru k rozpočtovaným nákladom pri každej zákazke

2. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa doúčtoval rozdiel medzi skutočne zaúčtovanými výnosmi a hodnotou plnenia na zákazkách podľa stupňa dokončenia jednotlivých zákaziek na účte 316 – čistá hodnota zákazky so súvstajným zápisom na účte 606 -Výnosy zo zákazky.

Metóda stupňa dokončenia sa stanovila pomerom skutočne vynaložených nákladov na rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu

K informáciám o "zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj" nemáme obsahovú náplň.

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	ÚO2022				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	10 190			10 190	
SPOLU	10 190			10 190	

Pohľadávky	ÚO2021				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	12 567	10 190		12 567	10 190
SPOLU	12 567	10 190		12 567	10 190

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam

K 31.12.2022 sme účtovali odpis pohľadávky, ku ktorej sme v predchádzajúcom ÚO tvorili OP do výšky 50%, z dôvodu ex offo výmazu dlžníka z Obchodného registra.

K 31.12.2021 sme účtovali tvorbu OP k pohľadávke v pomere 50% jej nesplatennej hodnoty, pri ktorej bolo a je zrejmé, že nám ju dlžník neuhradí. Zároveň v priebehu roka 2021 došlo k vyradeniu pohľadávky, na ktorú sme v roku 2020 tvorili OP v sume 12.567E, keďže došlo k jej úplnému odpisu.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	300	175 663
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 486 743	5 723 446
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 487 043	5 899 110
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 570 706	7 274 708
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 570 706	7 274 708

III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Záložné právo na pohľadávky v prospech bánk za vystavené bankové záruky:

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo	x	10 208 109

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo	x	12 705 652
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania /	x	

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 068	10 790
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 568 063	2 608 318
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	2 490 000	
Peniaze na ceste		
Spolu	4 062 132	2 619 108

Tabuľka č. 2a

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka		1 001 884			1 001 884
Krátkodobý finančný majetok spolu		1 001 884			1 001 884

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Ku koncu ÚO2022 sme účtovali o krátkodobej zmenke banky (dlhový cenný papier). K predchádzajúcemu ÚO nemáme obsahovú náplň.

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou:

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Ostatné realizovateľné CP	1 884	1 884	1 884

III.1 v) K časti "Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku" nemáme obsahovú náplň.

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Bežné ÚO / Bezprostredne predch. ÚO
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	1 567 539 2 608 318
Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania	n/a n/a

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

Záložné právo bolo zriadené na krytie rizík bánk v súvislosti s bankovými zárukami vystavenými za našu spoločnosť.

III.1 x) Spoločnosť nevlastní vlastné akcie - k položke nemáme obsahovú náplň.

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 767	36
DLDB náklady bud.o. - služby a dodávky	2 767	36
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	86 135	120 418
Poistné zmluvy - čas.rozlíšenie	39 912	42 627
Bankové záruky - čas.rozlíšenie	19 746	54 854
Ostatné - tlač, telekomunikácie	26 477	22 937
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Úroky z viazaných vkladov a pôžičiek	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé: n/a	11 941	31 250
Úroky z viazaných vkladov a pôžičiek	6 644	31 250
Obchodný styk	5 297	

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	BO	PO
Základné imanie celkom	367 500	367 500
Počet akcií (a.s.)	105	105
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	3 500	3 500
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	n/a	n/a
Hodnota upísaného základného imania	367 500	367 500
Hodnota splateného základného imania	367 500	367 500

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám na účtoch kapitálových fondov.

Ku koncu účtovného obdobia sme účtovali o zmene hodnoty podielu na VI v ÚJ v ktorej máme spoločný rozhodujúci vplyv. Na ocenenie sme použili metódu vlastného imania - hodnota zmeny predstavuje zvýšenie hodnoty podielu oproti jeho nominálnej hodnote. Zmena reálnej hodnoty majetku predstavuje zvýšenie hodnoty dlhového cenného papiera držaného do splatnosti.

Zmeny hodnoty majetku	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku	1 884	0
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	122 802	-76 233
Spolu	124 686	-76 233

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021
Účtovná strata 2021	-670 773
Vysporiadanie účtovnej straty 2021 v ÚO 2022	Bežné účtovné obdobie 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	
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	0
Vysporiadanie účtovnej straty 2021 ziskom ÚO2020	-670 773
Iné	
Spolu	-670 773

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Účtovný zisk 2020	1 262 421
Rozdelenie účtovného zisku 2020 v ÚO 2021	Bežné účtovné obdobie 2021
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	1 262 422
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	
Iné	
Spolu	1 262 422

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 000 000				3 000 000
R mimo §20 odberatelia	3 000 000				3 000 000
R mimo §20 ost.mzd.nároky					
R mimo §20 dodávateľia					
Krátkodobé rezervy, z toho:	381 739	136 170	126 400	149 219	242 289
R na mzdy, dovo, soc.	228 287	131 937	122 167		238 056
R mimo §20 /ND	153 452	4 233	4 233	149 219	4 233
R mimo §20 ost.mzd.nároky	0	0	0	0	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 000 000				3 000 000
R mimo §20 odberatelia	3 000 000				3 000 000
R mimo §20 ost.mzd.nároky ,					
R mimo §20 dodávateľia					
Krátkodobé rezervy, z toho:	795 117	186 403	599 719	61	381 739
R na mzdy, dovo, soc.	122 261	182 170	76 143		228 287
R mimo §20 /ND	655 933	4 233	506 652	61	153 452
R mimo §20 ost.mzd.nároky	8 462		8 462		

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	5 376 161	6 459 955
Záväzky po lehote splatnosti	7 186	31 471

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		359 751		442 971
Ostatné záväzky z obchodného styku		286 904		366 230
Záväzky zo sociálneho fondu		72 848		76 741

Pre ostatné položky dlhodobých záväzkov (okrem odloženého daňového záväzku) nemáme obsahovú náplň.

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	2 472 523	1 556	1 551 451	7 186
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0		186 608	
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	141 608			
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 366 450	1 556	740 039	7 186
Záväzky voči zamestnancom	541 672		335 349	
Daňové záväzky a dotácie	129 256		70 316	
Záväzky zo sociálneho poistenia	291 749		211 358	
Iné záväzky	1 788		7 781	

III.2 e) O záväzkoch zabezpečených záložným právom neúčtujeme

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	18 821	18 745
odpočítateľné		
zdaniteľné	18 821	18 745
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	12 622	170 909
odpočítateľné	12 622	170 909
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-1 302	31 954
Uplatnená daňová pohľadávka	33 256	
Zaúčtovaná ako náklad	33 256	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky a záväzku:

ÚO2022: Zmena v hodnote odloženej dane je spôsobená rozdielom medzi daňovou a účtovnou základňou majetku v sume -18.821,28E (odložený daňový záväzok) a výrazným znížením hodnoty odloženej daňovej pohľadávky (záväzok z nákladov uznaných zaplatením 8389,06E a tvorbou nedaňových rezerv 4233E). Ku koncu ÚO účtujeme o odloženom daňovom záväzku v sume 1302E.

ÚO2021: Zníženie hodnoty odloženej daňovej pohľadávky je spôsobené rozdielom medzi daňovou a účtovnou základňou majetku v sume mínus 18.745E (odložený daňový záväzok) a sumou zostatku daňovo neuznaných rezerv 153.452,40E (odložená daňová pohľadávka) a dočasným rozdielom z nákladu uznaného až po zaplatení z roku 2021 v sume 17.456,30E (odložená daňová pohľadávka).

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	76 741	82 294
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	35 385	34 849
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	35 385	34 849
Čerpanie sociálneho fondu	39 278	40 403
Konečný stav sociálneho fondu	72 847	76 741

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Použitie sociálneho fondu v ÚO 2022: Príspevok k životnému jubileu = 14.020EUR, príspevok na kultúrno-športové podujatia = 625,40EUR a narodenie dieťaťa = 800EUR, príspevok na stravovanie = 23.832,96EUR

Použitie sociálneho fondu v ÚO 2021: Príspevok k životnému jubileu = 13.479,24EUR, príspevok na dopravu = 13.800EUR, príspevok na kultúrno-športové podujatia = 277EUR a narodenie dieťaťa = 800EUR, príspevok na stravovanie = 12.046,27EUR

III.2 h) K položke "Informácie o vydaných dlhopisoch" nemáme obsahovú náplň.

III.2 i) K položke "Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach" nemáme obsahovú náplň.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	17 887	1 702
Zmluvný Vd z obchodného styku, faktúrovaný v 2023	17 887	1 702

III.3,4 K informáciám o majetku prenájatom formou finančného prenájmu nemáme obsahovú náplň.

III.5 a) -e) K informáciám o dani z príjmov v tejto časti nemáme obsahovú náplň.

III.5 f) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	-387 995	x	x	-564 905	x	x
Teoretická daň	x	-81 479	21	x	-118 630	21
Daňovo neuznané náklady	362 917	76 213	21	882 147	185 251	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-428 330	-89 949	21	-1 253 463	-263 227	21
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky		0	21		0	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	21
Iné		0	21	0	0	21
Spolu	-453 408	-95 216	21	-936 222	-196 607	21
Splatná daň z príjmov	x	133	21	x	36	21
Odložená daň z príjmov	x	33 256	21	x	105 832	21
Celková daň z príjmov	x	33 389	21	x	105 868	21

III.5 g) K tejto časti o vplyve zmeny sadzby dane nemáme obsahovú náplň.

III.6 K časti o informáciách o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi nemáme obsahovú náplň.

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

IV.1 a) Informácie o tržbách

IV.4

Oblasť odbytu	Služby inžinieringu a technické činnosti		Tržby tovar	
	BO	PO	BO	PO
Služby v oblasti energ. technológií	13 324 839	10 686 569	11 781	6 708
Spolu	13 324 839	10 686 569	11 781	6 708

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	1 259 064	1 019 568	995 339	239 496	24 229
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-386	0
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	239 111	24 229

IV.1 c),d),f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	355 622	-44 977
Na ú.621 aktivujeme N z dodávok od našich subdodávateľov, ktoré budú predmetom fakturácie v bud.ÚO	355 622	-44 977
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	38 890	22 092
Tržby/predaj HM	7 915	8 147
Výnosy / odpísané záväzky	19 697	0
Náhrady poisťovňa - škody autá	11 278	13 945
Finančné výnosy, z toho:	55 679	35 137
Kurzové zisky, z toho:	1	59
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	59
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	55 678	35 078
Úroky z TÚ a KFM	9 228	78
Úroky z pôžičiek ÚJ v skupine	46 450	35 000
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	252 006	
Predaj podielu v prepoj.ÚJ	250 000	0
Uplatnenie škody	2 006	0

IV.1 e), g)- Informácie o nákladoch

i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za služby, z toho:	5 114 475	3 652 411
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	12 201	12 201
náklady za overenie IÚZ a VS	4 233	4 233
daňové poradenstvo	7 968	7 968
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 102 274	3 640 210
Zmluvné n.dodávateľov z kontraktu	5 102 274	3 640 210
Osobné náklady, z toho:	5 870 831	5 615 719
Mzdy	4 194 248	4 054 666
Sociálne a zdravotné poistenie	1 515 664	1 402 341
Sociálne zabezpečenie	160 919	158 713
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 294 748	838 471
Predaný tovar	418	2 652
Spotrebovaný argón	16 330	16 749
Poistné - prevádzka	90 053	93 811
Material na zákazku	1 187 948	725 259
Finančné náklady, z toho:	64	56
Kurzové straty, z toho:	64	56
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	260 258	274 529
Poplatky bankám za záruky	260 258	274 529
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	250 000	
Predaj časti podielu v prep.ÚJ	250 000	0

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 353 232	10 708 841
Tržby za tovar	11 781	6 708
Výnosy zo zákazky	-239 591	124 956
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	13 125 422	10 840 506

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) K časti o podmienenom majetku nemáme obsahovú náplň

V.1 b), V.2 K informáciám o podmienených záväzkoch nemáme obsahovú náplň.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	20 380	62 835
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Záväzky z finančného prenájmu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Odpis pohľadávky k 31.12.2022: spoločnosť vymazaná exoffo.

Odpis pohľadávky k 31.12.2021, pri ktorej bolo zrejmé, že ju dlžník určite neuhradí.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po súvahovom dni nedošlo k významným zmenám v štruktúre majetku.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Zoznam spriaznených osôb a druh uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
KRÁLOVOPOLSKÁ STRESS ANALYSIS GROUP s.r.o., CR (KPSAG)	Prijatá služba (náklad)	362 005	450 416
KPSAG	Poskytnuté služby (výnos)	0	32 300
KPSAG	Účtovaný úrok z pôžičky (príjem bud.obdobi)	46 450	35 000
KPSAG	Zostatok poskytnutej pôžičky	930 000	1 000 000

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

V priebehu ÚO2021 a 2020 nám dcérska spoločnosť poskytla služby spočívajúce v projekčných a výpočtových prácach v oblasti technológií resp. technologických celkov. ENSECO fakturovalo vypracovanie projektovej dokumentácie.

Tabuľka - Bežné obdobie

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku k 31.12.2022	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Dielo - náklad	346 915	340 600	zádržné	n/a
Služba - náklad - obj	15 090	0	n/a	n/a
Stav pôžičky na kúpu nehnuteľnosti	-70 000	930 000	Záložné právo	n/a
Úrokový výnos	46 450	n/a	n/a	n/a
Prijatá platba za úrok	48 529	0	n/a	n/a

Tabuľka - Bezprostredne predchádzajúce ÚO

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku k 31.12.2021	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Dielo - náklad	446 126	351 515	zádržné	n/a
Služba - náklad	4 290	0	n/a	n/a
Služba - výnos	32 300	0	n/a	n/a
Poskytnuté pôžičky (bez vplyvu na HV)	0	1 000 000	Registrácia ZP v procese	n/a
PBO úrok z pôžičky	35 000	n/a	n/a	n/a
Prijatý úrok z pôžičky	8 000	0	n/a	n/a

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami z pohľadu vplyvu na riadenie

Spoločnosť vlastní podiely iba v jednej ÚJ - Kráľovopolská stress analysis group s.r.o.. K odpredaju 50% podielu novým vlastníkom došlo 2.11.2022, vplyvom predaja došlo v tomto dátume k zmene vplyvu z rozhodujúceho na podstatný vplyv.

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky neuvádzame.

Čl. VIII Ostatné informácie

K tejto časti nemáme obsahovú náplň.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	367 500				367 500
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	73 500				73 500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	-76 233	199 035			122 802
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	23 164 318		970 773		22 193 545
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	-670 775		-249 391		-421 384
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce ÚO				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	367 500				367 500
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	73 500				73 500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	-141 453	65 220			-76 233
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	22 301 897	862 421			23 164 318
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	1 262 421		1 933 196		-670 775
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie k 31.12.2022, 31.12.2021 a 31.12.2020:

- 1) Celková suma bankových garancií vystavených za našu spoločnosť k 31.12.2021 a k 31.12.2020 = 14.948.773EUR.
- 2) K 31.12.2020 sme zrušili rezervy na súdny spor v kumulovanej sume 587.805EUR, nakoľko sme sa s protistranou dohodli na mimosúdnom urovnaní.
- 3) Celková suma bankových garancií vystavených za našu spoločnosť k 31.12.2022 = 14.532.303E
- 4) Strata vykazaná za UO2021 bola vysporiadaná zo ziskov minulých období

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Položka	Obsah položky	Bežné ÚO 2022	Bezprostredne predchádzajúce ÚO 2021
A	Základná podnikateľská činnosť		
Zisk	HV z bežnej činnosti	-387 995	-564 907
A.1	Nepeň.operácie ovpl. HV z b.č.	-10 727	759 014
A.1.1.	Odpisy stálych aktív +/-, náklady na zmenu metódy	383 240	366 661
A.1.2.	ZC DHNM /vyrazenie, darovanie, škody/	152	0
A.1.3.	Odpis opravnej pol.k nadob.majetku +/-		0
A.1.4.	Zmena stavu rezerv +/-	-139 450	-404 915
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek +/-	-10 190	-2 377
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas.rozl. Nákladov a výnosov +/-	67 048	-7 397
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov -/-		0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov +/-		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov -/-	-53 794	-35 078
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň.prostr. ku dňu UZ -/-		0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň.prostr.ku dňu UZ +/-		0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku +/-	-7 733	-8 147
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovpl.výsledok hosp.	-250 000	850 267
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	1 767 807	-151 834
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z PČ -/+ /dlhodobé CP/	2 463 032	377 027
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzk.činnosti +/-	960 340	-633 129
A.2.3.	Zmena stavu zásob -/+	-548 420	14 705
A.2.4.	Zmena stavu krátkodob.fin.majetku -/+	-1 001 884	
A.2.5.	Zmena stavu DPH	-105 261	89 563
A*	Peň.toky z PČ s výnimkou os.uvádzaných /Z/S +A1+A2/	1 369 086	42 273
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sú v inv.činnosti +/-		78
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou inv.činnosti -/-		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku +/-		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku -/-		
A+	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A1 až A6/	1 369 086	42 351
A.7.	Výdavky na daň z príjmov -/-	66 898	-363 623
A.8.	Príjmy mim. charakteru vzťahujúce sa k PČ +/- vrát.daň	33 449	1 187 941
A.9.	Výdavky mim.char- vzťahujúce sa k prev.činnosti -/- zapl.dane	-20 301	-20 782
A**	Čistý peňažný tok z prev.činnosti /súčet A1 až A9/	1 449 132	845 887
B	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku -/-	-25 102	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného .majetku -/-	-169 444	-36 360
B.3.	Výdavky na obstaranie fin. investícií -/-		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku +/-		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku +/-	7 733	8 147
B.6.	Príjmy z predaja fin. investícií +/- dlhodobé CP	250 000	
B.7.	Výdavky na dlhdb pôžičky poskytnuté účt.jednotkou -/- kons.		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek +/-	70 000	
B.9.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnut. majetku +/-		
B.10.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ +/-	17 500	
B.11.	Prijaté dividendy s výnimkou tých, ktoré sa začl.do PČ +/-		
B.12.	Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, opcií, swap zmlúv +/-		
B.13.	Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, opcií, swap zmlúv -/-		
B.14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť +/-		
B.15.	Ostatné výdaje vzťahujúce sa na investičnú činnosť -/-		
B***	Čistý peňaný tok z investičných činností /B1 až B15/	150 687	-28 213

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C1.1. až C1.8/	-300 000	-836 254
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov /+/		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO /+/		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary /+/, rozp.rezerv do VI		
C.1.4.	Príjmy z úhrad straty spoločníkmi /+/		
C.1.5.	Výdavky na odkúpenie vlastných akcií a obch.podielov /-/		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ /-/		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI /-/	-300 000	-836 254
C.1.8.	Ostatné výdavky, ktoré súvisia so znížením VI /-/		
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých a krátk.závazkov vo fin.činnosti		
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 poskytnutých bankou /+/		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov banke /-/		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek /+/		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek /-/		
C.2.6.	Poskytnutie pôžičiek /-/		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z lízingu /-/		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru majetku /-/		
C.2.9.	Príjmy z ost.dlhodobých a krátk.závazkov vyplývajúcich z FČ /+/		
C.2.10.	Výdaje z ost.dlh.a krátk.závazkov vylyvajúcich z FČ /-/		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou úrokov v PČ /-/		
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy s výnimkou v PČ /-/		
C.5.	Vd súvisiace s derivátmi z future zmlúv, opcií, swap zmlúv /+/		
C.6.	Príjmy súvis. s derivátmi z future zmlúv, opcií, swap zmlúv /-/		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ju možno zaradiť do FČ /-/		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru z FČ /+/		
C.9.	Výdaje mimoriadneho charakteru z FČ /-/		
C*	Čistý finančný tok z finančných činností /súčet C1 až C9/	-300 000	-836 254
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov /A+B+C/	1 299 817	-18 580
E.	Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na zač. obdobia	9 146 120	9 164 700
F.	Stav peň.prostr.a peň.ekvivalento na konci účt.obdobia	10 445 937	9 146 120
G.	KR vyčíslené k peň.prostr.ku dňu zost.ÚZ /+,-/		
H.	Zostatok peň.prostr.na konci UO	10 445 937	9 146 120

Podpis oprávnenej osoby ÚJ:

24.6.2023