

Slovenský hodváb PLUS, s.r.o.

**INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
za rok končiaci sa 31. decembra 2022**

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v EUR.

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1.1. Základné údaje o účtovnej jednotke

Spoločnosť Slovenský hodváb PLUS, s.r.o bola založená firmou Santini Capital, a.s. dňa 17. marca 2010. Spoločnosť Santini Capital vložila do základného imania spoločnosti vklad vo výške 1 491 460,- EUR.

Jediný spoločník GEMINI CAPITAL, a.s., Hlinky 126/49, Brno 603 00, Česká republika rozhodol dňa 23.3.2022 o zrušení spoločnosti KORDSERVICE SK PLUS, s.r.o., so sídlom Továrenská 532 905 01 Senica, IČO: 45 480 362, zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka číslo: 25330/T bez likvidácie zlúčením s Nástupníckou spoločnosťou Slovenský hodváb PLUS, s.r.o., so sídlom Továrenská 532 905 01 Senica, IČO: 45 480 583, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka číslo: 25334/T .

Dňom, od ktorého sa úkony Zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet nástupnickej spoločnosti v zmysle § 69 ods.6 písm. d) OZ, ako aj podľa §4 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z.z, o účtovníctve v znení neskorších predpisov a súvisiacich predpisov je 1. január 2022, slovom prvý január dvetisícdvadsaťdva.

Účinky zlúčenia nastali zápisom zlúčenia do obchodného registra.

Názov a adresa	Slovenský hodváb PLUS, s.r.o Továrenská 532, Senica
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia	17. 3. 2010
Dátum zápisu do obchodného registra	30. 3. 2010
IČO	45480583
Hlavný predmet činnosti	<ul style="list-style-type: none">- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb spojených so správou a prevádzkou nehnuteľností- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov- prenájom hnutel'nych vecí- prenájom nehnuteľností spojených s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom- výroba chemických vlákien- výroba plastov v primárnej forme- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta vodiča najviac 8 miest na sedenie- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu- administratívne služby- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

1.2. Zamestnanci k 31. decembru 2022

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je individuálna účtovná závierka spoločnosti Slovenský hodváb PLUS, s.r.o.. Bola zostavená za obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 (ďalej „účtovné obdobie“) podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

1.3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť Slovenský hodváb PLUS, s.r.o nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

1.4. Schválenie účtovnej závierky za obdobie končiace sa k 31. decembru 2021

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie, t.j. rok 2021 bola schválená na základe Rozhodnutia jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia.

1.5. Štatutárny orgán spoločnosti:

Konateľ:	Jiří Šmehlík	Od 5. januára 2012
Riadiaci manažment:	Výkonný riaditeľ	Jiří Šmehlík

1.6. Štruktúra spoločníkov na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne (v EUR)	v %		
a	b	c	d	e
GEMINI CAPITAL, a.s.	1 491 460	100	100	0

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
A	b	c	d	e	f
Slovenský hodváb, a.s.	30.03.2010	5 000	100 %	100 %	-
Slovenský hodváb, a.s.	04.06.2010	1 491 460	100 %	100 %	-
Santini Capital, a.s.	05.08.2010	1 491 460	100 %	100 %	-
GEMINI CAPITAL, a.s.	25.08.2011	1 491 460	100%	100%	-
Spolu	x	1 491 460	100 %	100 %	-

Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia zo dňa 1. apríla 2010 bolo schválené zvýšenie základného imania z hodnoty 5 000 EUR o čiastku 1 486 460 EUR.

1.7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Slovenský hodváb PLUS, s.r.o. nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú uzávierku k 31. decembru 2022 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení zmien, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení zmien a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92) v znení zmien.
- b) Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- c) Účtovníctvo je vedené 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.
- d) Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Na základe toho sa účtuje o rezervách alebo opravných položkách.
- e) Spoločnosť nadobudla jednotlivé zložky majetku a záväzkov vkladom časti podniku ku dňu 1. júna 2010. Tento majetok a záväzky boli v zmysle zákona o účtovníctve ocenené reálnou hodnotou, ktorá bola stanovená na základe odborného posudku. Tieto hodnoty boli prevzaté účtovnou jednotkou ako vstupné obstarávacie ceny.
- f) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov pri ich vzniku je nasledovné:
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorý sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním, napr. prepravné, do doby ich zaradenia do používania.
 - Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou (aktivácia) sa oceňuje skutočnými vlastnými nákladmi (priamy materiál, priame mzdy, výrobná réžia). Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou.
 - Cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacími cenami
 - Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacími cenami, ktoré sa v analytickej evidencii rozdeľovali na vopred stanovenú cenu obstarania a odchýlku od skutočnej ceny obstarania. Ako oceňovací rozdiel sú ostatné obstarávacie náklady zásob surovín a materiálu (prepravné, clo, rozdiel medzi vopred stanovenou cenou a fakturovanou cenou, skonto, poplatky za otvorenie akreditívu). Oceňovacie rozdiely sa vypočítavajú a zúčtovávajú analyticky podľa údajov o spotrebe do nákladov podľa jednotlivých druhov zásob.
 - Pohľadávky, peňažné prostriedky, ceniny a záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou.
 - Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.
 - Dlhopisy a úvery sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
 - Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
 - Bezodplatne nadobudnuté emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.
- g) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky:
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Kurzové rozdiely sa účtujú do výkazu ziskov a strát, vrátane nerealizovaných kurzových rozdielov prepočítaných pri prekurzovaní položiek majetku a záväzkov k 31. 12. 2022. Spôsob tvorby opravnej položky k jednotlivým zložkám majetku je uvedený ďalej v jednotlivých častiach týchto poznámok.
- h) Odpisy

Spoločnosť odpisuje hmotný a nehmotný majetok nadobudnutý vkladom ako novonadobudnutý majetok. V účtovníctve vychádza z jeho znaleckého ocenenia a v daňovej oblasti prevzala pôvodné ceny zistené u vkladateľa - § 17 d zákona 595/2003 Z. z. Účtovný odpisový plán zohľadňuje vekovú štruktúru a predpokladané ekonomické využitie majetku.

Výška daňových odpisov sa vypočítava na základe zákona č. 595/2003 Z. z. Dlhodobý hmotný majetok zaradený do 31. decembra 1992 sa odpisuje rovnomerne podľa § 27 a dlhodobý hmotný majetok zaradený po 1. januára 1993 zrýchlene podľa § 28. Dlhodobý hmotný majetok zaradený po 1. januára 2000 sa odpisuje

rovnomerne. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku si spoločnosť uplatňuje ako právny nástupca daňovníka, pričom od roku 2000 sa daňové a účtovné odpisy dlhodobého nehmotného majetku rovnajú.

i) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky

Krátkodobé pohľadávky pozostávajú z pohľadávok z obchodného styku, z daňových pohľadávok, ktoré predstavujú nevrátenú daň z pridanej hodnoty. Záväzky s dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé. Záväzky s dobou splatnosti na 12 mesiacov sú účtovne vedené ako dlhodobé záväzky, ale tá časť položky, ktorej zostatková doba splatnosti je menej ako 12 mesiacov, je v súvahe vykazovaná ako krátkodobý záväzok.

j) Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť

k) Daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Daň z príjmov sa počíta 21 % z daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s platnou legislatívou a postupmi účtovania.

l) Cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacími cenami

m) Pohľadávky a záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou

n) Spoločnosť nemá činnosť charakteru zákazkovej výroby

o) Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou

p) Účty časového rozlíšenia na strane aktív sú oceňované menovitou hodnotou

q) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sú oceňované menovitou hodnotou

r) Časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované menovitou hodnotou

3. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV V SÚVAHE

3.1. Zlúčenie

V súvislosti so zlúčením spoločností KORDSERVICE SK PLUS, s.r.o. a Slovenský hodváb PLUS, s.r.o. bol majetok zanikajúcej spoločnosti KORDSERVICE SK PLUS, s.r.o. precenený na reálnu hodnotu majetku a v spoločnosti Slovenský hodváb PLUS, s.r.o. daňovo a účtovne vysporiadaný v zmysle príslušných právnych predpisov

V súčasnosti spoločnosť neviduje žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

3.2. Dlhodobý hmotný majetok

Vkladom nadobudnutý hmotný majetok je zaradený do príslušných odpisových skupín v súlade so schváleným odpisovým plánom. Pri odpisovaní majetku je zohľadnená jeho veková štruktúra a jeho predpokladané ekonomické využitie.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	350 620	25 448	20			347	147 524		523 959
Prírastky zo zlučenia	41 116	-	85 744	-	-	-	-	-	126 860
Prírastky							33 650		33 650
Precenenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	141 825	148	-	-	-	-	147 524	-	289 349
Presuny	-	-	-	-	-	-		-	-
Stav na konci účtovného obdobia	249 911	25 300	85 764	-	-	347	33 650	-	394 972
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	15 028	21						15 049
Prírastky zo zlučenia	-		44 832						44 832
Prírastky		1 893	3751						5 644
Úbytky	-	-							0
Stav na konci účtovného obdobia	-	16 921	48 604						65 525
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-		-	-	-	-	--	-
Prírastky zo zlučenia		-	11 778	-	-	-	-	-	11778
Prírastky									
Úbytky	-	-	-	-	-	-			
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	11 778	-	-	-	-	--	11778
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	365 731	12 312	20			347	94 897		378410
Stav na konci účtovného obdobia	249 911	8 379	25 382			347	33 650		317669

Slovenský hodváb PLUS, s.r.o. SENICA
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	365 731	42 739	35	-	-	347	94 897	-	503749
Prírastky	14 430	-	-	-	-	-	67 057	-	81487
Precenenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	29540	17291	14	-	-	-	14430	-	61275
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	350 621	25 448	21	-	-	347	147 524	-	523961
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	30 427							30 462
Prírastky	-	1 892							1892
Úbytky	-	17 291							17305
Stav na konci účtovného obdobia	-	15 028							15049
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-		-	-	-	-	--	-
Prírastky	-	-		-	-	-	-	--	-
Úbytky	-	-		-	-	-	-	--	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-		-	-	-	-	--	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	365 731	12 312	0			347	94 897		473287
Stav na konci účtovného obdobia	350 620	10 420	0			347	147 524		508912

Spoločnosť k 31. decembru 2022 neeviduje preddavky na investičný majetok.

3.3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	2 925 007			2 925 007
Prírastky	-	-	-	-	-	193 000			193 000
Úbytky	-	-	-	-	-	1 879 696	-	-	1 879 696
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	1 238 311			1 238 311
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	2 296 507			2 296 507
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	1 238 311			1 238 311

Slovenský hodváb PLUS, s.r.o. SENICA
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2022

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	1 238 311			1 238 311
Prírastky	-	-	-	-	-	1 048 618			1 048 618
Úbytky	-	-	-	-	-	2 238 929	-	-	2 238 929
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	48 000			48 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	1 238 311			1 238 311
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	48 000			48 000

3.4. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2022 neeviduje žiadne zásoby (31. december 2020: 0 EUR).

3.5. Pohľadávky (s. 040 a s. 047)

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		-	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	245 117	39 043	284 160
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie, pohľadávky voči zamestnancom	6 454	-	6 454
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	160 975	-	160 975
Krátkodobé pohľadávky spolu	412 546	39 043	451 589

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	39 043	59 283
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	245 117	539 236
Krátkodobé pohľadávky spolu	284 160	598 519
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	2198	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom a ani inou formou zabezpečenia.

3.6. Finančné účty

Spoločnosť má zriadený bankový účet v mene EUR v Slovenskej sporiteľni a v UniCredit Bank. Pokladňu spoločnosť nevedie.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	489	3 439
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	489	3 439

Spoločnosť nemá na finančné účty zriadené záložné právo a nemá ani obmedzené právo s nimi disponovať.

3.7. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	298	-
poistenie	298	-
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 607 611	944 861
Úroky z poskytnutej pôžičky	1 607 611	944 861

4. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk Slovenský hodváb PLUS, s.r.o.	71 949
Účtovný zisk KORDSERVICE SK PLUS, s.r.o.	37 498
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	109 447
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	109 447

4.1. 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
Krátkodobé rezervy, z toho:	-	158 094	-	-	158 094
Ostatné rezervy	-	150 000	-	-	150 000
Rezerva na dovolenku a odvody	-	8 094	-	-	8 094

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	-	156 830	-	-	156 830
Ostatné rezervy	-	150 000	-	-	150 000
Rezerva na dovolenku a odvody	-	6 830	-	-	6 830

4.2. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	100 333	355 643
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	244 770	276 569
Krátkodobé záväzky spolu	345 103	632 212
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 585	3 868
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 585	3 868

Spoločnosť nemá žiadne záväzky so splatnosťou nad 5 rokov.

4.3. Závazky zabezpečené záložným právom

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

4.4. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 319	3 865
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	435	3
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	1 169	
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 585	3 868

Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Pôžičky a výpomoci	EUR	-	31.12.2023	310 000	0
	-	-	-	-	-

4.5. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 900	-
Úroky z pôžičky	4 900	-

5. VÝNOSY

Tržby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (prenájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	77 083	65 024	-	-	-	-
Spolu	77 083	65 024	-	-	-	-

Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	417 233	483 024
-tržby z predaja dlhodobého majetku	370 018	389 634
- nájomné hnutel'ného a nehnuteľného majetku	46 718	65 024
-úroky z omeškania		
- ostatné	497	28 366
Aktivácia	21 510	
Finančné výnosy, z toho:	28 139	35 168
Kurzové zisky, z toho:	-	722
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
-výnosové úroky	28 139	34 446

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 578	
Tržby za tovar	93	-
Tržby z predaja služieb	67 412	65 024
Tržby za vlastné výrobky	76 990	65 024

6. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energií	22 189
Opravy a udržiavanie	1 208
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	125 692
daňové poradenstvo	900
ostatné služby	124 484
Ostatné významné položky nákladov z toho:	460 667
Mzdové náklady	132 998
Dane a poplatky	17 952
Zostatková hodnota majetku	147 558
ostatné	162 159
Odpisy	5644
Finančné náklady, z toho:	7 630
<i>Kurzové straty</i>	712
<i>Ostatné finančné náklady</i>	2 018
<i>Úroky</i>	4 900

7. DAŇ Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-79 065		-	91 852	19 289	-
teoretická daň	-	-	-	-	-	-
Daňovo neuznané náklady	109 558	6 404	21	19 170	4 026	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	21	-	-	-
Odpočet daňovej licencie	-	-		-	-	
Umorenie daňovej straty	-	-		-	-	
Spolu	-	6 404		-		
Splatná daň z príjmov	-	-	-	-	23 315	21
Odložená daň z príjmov	-	4 378	21	-	-3 411	21
Celková daň z príjmov	-	10 782	x	-	19 904	x

8. VÝZNAMNÉ TRANSAKČIE S TRETÍMI STRANAMI A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Transakcie s tretími stranami a spriaznenými osobami

Spriaznené strany predstavujú dcérske spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom, spoločnosti s rovnakými vlastníkmi, akcionármi, členmi štatutárnych orgánov. Transakcie medzi týmito spoločnosťami a osobami sa uskutočňujú na základe obvyklých podmienok a za obvyklé ceny

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Prepojené fyzické osoby			
Úrok z prijatej pôžičky	08	4 828	-
Úrok z poskytnutej pôžičky	08	11 220	5 610
Pohľadávky	08	221 317	221 317
Závazok	08	280 000	-
GEMINI			
Úrok z poskytnutej pôžičky	08	1 039	34 446
Závazky		0	0
Poskytnutá úročená pôžička		48 000	1 238 311
VAK			
Úrok z poskytnutej pôžičky	08	2 536	-
Poskytnutá úročená pôžička	08	84 150	-
Seffice			
Úrok z poskytnutej pôžičky	08	13 346	12 674
Poskytnutá úročená pôžička	08	500 000	500 000

01 - kúpa, 02 - predaj, 03 - poskytnuté služby, 11 - prijaté služby

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	Prijaté výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

9. ZMENY VO VLASTNOM IMANÍ

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky (zlúčenie)	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	1 491 460	-	-	-	1 491 460
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	371 615	396 717	-	-	768 332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	563 004	1 570 461	2 024 018		109 447
Neuhradená strata minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	71 949	-52 349	-	(109 447)	-89 847
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	2 279 392

Slovenský hodváb PLUS, s.r.o. SENICA
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2022

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	1 491 460	-	-	-	1 491 460
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	371 615	-	-	-	371 615
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 837 840	604 860-	1 879 696	-	563 005
Neuhradená strata minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	459 183	71 949	-	(459 183)	71 949
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	2 498 028