



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná závierka

k 31. decembru 2022

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť ZLH Plus, a.s., Zlievarenská 533, Hronec (ďalej len spoločnosť), bola založená 02. novembra 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 14. 11. 2007 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka 1029/Sa).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú

- vývoj, výroba, servis, opravy a predaj prevodových zariadení, tvárniacich strojov, obrábacích strojov, náradia a prístrojov
- výroba nástrojov, kovoobrábanie
- zámočníctvo
- výroba kovov a kovových výrobkov
- zlievanie železných a neželezných kovov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	304	279
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	305	290
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti dňa 10.08.2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 07. septembra 2022.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti 10. 08. 2022 sa schválila audítorská spoločnosť AZ AUDITING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo :

Ing. Michal Petříček, predseda predstavenstva
Ing. Michal Škuta, podpredseda predstavenstva
Ing. Roman Červeň, člen predstavenstva

Dozorná rada :

JUDr. Michal Lazar, predseda dozornej rady
Ing. Alexej Beljajev, podpredseda dozornej rady
Ing. Miroslav Stankovič – člen dozornej rady



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2022

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

Vrcholový manažment a. s. :

Ing. Michal Petříček, generálny riaditeľ
Ing. Zuzana Kováčiková, obchodný riaditeľ
Ing. Roman Červeň, personálno-ekonomický riaditeľ
Ing. Valéria Pobožná, zmocnenec pre kvalitu

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. 12. 2022 :

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Optifin Invest, s.r.o.	2 740 953	100	100	-
Spolu	2 740 953	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti Optifin Invest s.r.o.

Názov účtovnej jednotky: Optifin Invest, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: 851 01 Bratislava, Rusovská cesta 1

IČO : 35735457

Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2022 neúčtovala o vývoji ani o nákladoch na výskum.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	8	lineárna	12,5

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	14 až 53	lineárna	1,89 až 7,14
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 30	lineárna	3,33 až 25
Dopravné prostriedky	6 až 20	lineárna	5 až 16,67

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje cenné papiere ani obchodné podiely v iných účtovných jednotkách.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

(k) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový a majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na tarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

(l) Záväzky

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

(m) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Emisné kvóty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o emisných kvótach.

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(q) Prenájom (lízíng)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenátej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závázky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(r) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2022 neúčtovala o derivátových operáciách.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

(t) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(u) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(v) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet. V roku 2022 neboli zistené významné chyby týkajúce sa uplynulých účtovných období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách, ktoré tvoria prílohu poznámok.

V zmysle zmluvy o zlúčení spoločností došlo ku dňu 31.12.2007 k zlúčeniu spoločností ZLH, a.s. a spoločnosti ZLH Plus, a.s., pričom zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie sa stala spoločnosť ZLH, a.s. a nástupníckou spoločnosťou spoločnosť ZLH Plus, a.s. Spoločnosť ZLH, a.s., ktorá zanikla bez likvidácie precenila v zmysle ustanovenia § 27 ods. 1 písm. d) zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ku dňu zlúčenia spoločností, t.j. ku dňu 31.12.2007 jednotlivé zložky majetku a záväzkov na ich reálnu hodnotu. Následne k 1.1.2008 spoločnosť ZLH Plus, a.s. prevzala do svojho účtovníctva dlhodobý majetok zo zaniknutej spoločnosti bez likvidácie v jeho reálnom ocenení. Na základe uvedeného dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vykazovaný v riadnej účtovnej zvierke k 31.12.2022, ktorý spoločnosť nadobudla zlúčením so zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie ZLH, a.s. je vykázaný v ocenení na jeho reálnu hodnotu ku dňu zániku spoločnosti bez likvidácie, t.j. ku dňu 31.12.2007. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný spoločnosťou ZLH Plus, a.s. je ocenený pri jeho nadobudnutí obstarávacou cenou.

Spoločnosť ku dňu 31.12.2022 má v nájme formou finančného leasingu:

štyri motorové vozidlá v obstarávacej cene 98.918,08 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2022 : 45.279,33 EUR)

jeden žeriav v obstarávacej cene 45.049,- EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2022 : 22.389,14 EUR)

jeden merací prístroj v obstarávacej cene 52.717,- EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2022 : 30.571,26 EUR)

šesť zariadení strojnej formovne v obstarávacej cene 474.991,35 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2022 : 258.241,37 EUR)

jedno zariadenie na odsávanie splodín v taviarni v obstarávacej cene 173.560,35 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2022: 158.324,03 EUR)

a formovacie rámy AFL s vozíkom v obstarávacej cene 418.448,77 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2022: 357.976,91 EUR, ktoré vykazuje ako svoj majetok a u ktorých prevod vlastníckych práv prejde z prenajímateľa na nájomcu až po skončení leasingovej doby.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

3 180 310

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

0

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01508/2019 spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku č. V-3214/2019 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01459/2019 spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-3214/2019 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01384/2020 spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-164/2021 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01385/2020 spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-164/2021 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01578/2020 spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-165/2021 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený na základe poisťnej zmluvy č. 411 016 695

- o poistení majetku pre prípad živelných rizík
- o poistení prerušenia prevádzky
- o poistení proti odcudzeniu
- o poistení strojov a strojných zariadení
- o poistení elektronických zariadení

Súbor budov, hál a stavieb je poistený do výšky 23 553 856,- EUR (rok 2021 : 22 033 021,- EUR) a súbor hnutelných vecí, strojov, zariadení a inventár je poistený do výšky 14 163 972,- EUR (rok 2021 : 12 308 722,- EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje ku dňu účtovnej závierky za rok 2022 dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Materiál	4 950	0	0	0	4 950
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	2 470	0	0	0	2 470
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	7 420	0	0	0	7 420

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Spoločnosť nevykazuje ku dňu účtovnej závierky záložné právo na zásoby v prospech tretích osôb.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť ku dňu účtovnej zázvierky za rok 2022 nevykazuje zákazkovú výrobu.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť ku dňu účtovnej zázvierky za rok 2022 nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade. Spoločnosť netvorila OP v účtovnom období 2022:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľ. voči dcér. účt. jedn. a mater. účtov. jedn.	0	0	0
Ostat. pohľad. v rámci konsolid. celku	0	0	0
Pohľad. voči spoloč., členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 212 633	1 729 409	3 942 042
Pohľ. voči dcér. účt. jedn. a mater. účtov. jedn.	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľad. voči spoloč., členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 212 633	1 729 409	3 942 042

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľ. voči dcér. účt. jedn. a mater. účtov. jedn.	0	0	0
Ostat. pohľad. v rámci konsolid. celku	0	0	0
Pohľad. voči spoloč., členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 549 295	741 308	2 290 603
Pohľ. voči dcér. účt. jedn. a mater. účtov. jedn.	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľad. voči spoloč., členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 549 295	741 308	2 290 603

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01508/2019 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 29.10.2019 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S01459/2019 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 09.12.2019 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S01384/2020 a zmluvy o splátkovom úvere č. S01385/2019 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 21.01.2021 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01578/2020 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 14.01.2021 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01508/2019 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 20.05.2022 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S01368/2021 a zmluvy o splátkovom úvere č. S01369/2021 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 25.04.2022 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01578/2020 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 28.11.2022 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2022)	
	Hodnota	Hodnota
	predmetu	pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 942 042	5 519 045
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	78	1 817
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 852	163 625
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 930	165 442

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok spoločnosť ku dňu 31.12.2022 nevykazuje.

9. Vlastné akcie

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka nenadobudla ani nepreviedla vlastné akcie.



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2022

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 758	223
Antivírus	0	0
Ostatné	1 758	223
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 216	4 497
Antivírus	1 118	282
Podpora softvéru	1 492	981
Ostatné	6 606	3 234
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prijaté dobropisy - obchodné poradenstvo	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	10 974	4 720

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2022				k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 141	899	0	0	49 241
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	1 987	0	0	0	1 987
Pracovné a životné jubileá a odchod do dôchodku	48 154	899	0	0	47 254
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	50 141	899	0	0	49 241
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 791	365 317	374 532	0	43 006
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 669	20 284	13 669	0	20 284
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 669	20 284	13 669	0	20 284
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy a viacpráce	12 000	15 000	12 000	0	15 000
zostavenie daňového priznania	5 000	5 600	5 000	0	5 600
Zľavy z dôvodu reklamácií	3 000	2 000	3 000	0	2 000
Rezerva na bankové poplatky	122	122	122		122
	20 122	22 722	20 122	0	22 722
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	20 122	22 722	20 122	0	22 722

Rezerva na životné a pracovné jubileá bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2022. V roku 2022 bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom). Predpokladá sa, že väčšia časť tejto zostatkovej rezervy bude použitá v nasledujúcom účtovnom období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Besprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2021				k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	41 217	8 924	0	0	50 141
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	1 987	0	0	0	1 987
Pracovné a životné jubileá a odchod do dôchodku	39 230	8 924	0	0	48 154
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	41 217	8 924	0	0	50 141
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 699	266 459	263 368	0	33 791
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14 175	13 669	14 175	0	13 669
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	14 175	13 669	14 175	0	13 669
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy a viacpráce	5 000	12 000	5 000	0	12 000
zostavenie daňového priznania	1 444	10 000	6 444	0	5 000
Zľavy z dôvodu reklamácií	10 000	3 000	10 000	0	3 000
Rezerva na bankové poplatky	80	150	108		122
	16 524	25 150	21 552	0	20 122
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	16 524	25 150	21 552	0	20 122

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky spolu	672 301	332 059
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	59 871	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	612 430	332 059
Krátkodobé záväzky spolu	9 353 870	8 049 952
Záväzky do lehoty splatnosti	4 702 041	3 873 721
Záväzky po lehote splatnosti	4 651 830	4 176 231

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť má položky záväzkov z finančného prenájmu vymenované v časti F 1. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022			31. 12. 2021		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	219 759	593 152	59 871	126 684	331 987	0
Finančný náklad	25 802	45 453	824	8 416	9 598	0
Spolu	245 561	638 605	60 695	135 099	341 585	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	5 795 406	5 946 395
– zdaniteľné	0	0
	5 795 406	5 946 395
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 217 035	1 248 743
Zmena odloženého daňového záväzku	-31 708	-64 201
Zaúčtovaná ako náklad	-14 466	-46 527
Zaúčtovaná do vlastného imania	-17 242	-17 674
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatocný stav sociálneho fondu	72	77
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 162	35 415
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	44 162	35 415
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>24 957</i>	<i>35 420</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 277	72

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť v roku 2022 nevydala dlhopisy.

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách k 31.12.2022	Suma istiny v eurách k 31.12.2021
a	b	c		d	f	e
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver TB - splátkový č. 1459/2019	EUR	1M EURIBOR+1,90%		30.11.2025	722 212	1 055 548
Bankový úver TB - splátkový č. 1384/2020	EUR	1M EURIBOR+1,90%		31.12.2026	416 626	302 111
Bankový úver TB - splátkový č. 1368/2021	EUR	1M EURIBOR +1,5%		31.12.2024	338 571	
Bankový úver TB - splátkový č. 1369/2021	EUR	1M EURIBOR +1,7%		31.12.2029	382 390	
Spolu dlhodobé úvery					1 859 799	1 357 659
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver TB - kontokorent č.1508/2019	EUR	1M EURIBOR+1,7%		20.3.2023	1 197 462	1 111 597
Bankový úver TB - kontokorent č.1578/2020	EUR	1M EURIBOR+2,0%		posl.deň VL	1 898 914	688 006
Bankový úver TB - splátkový preklenovací č. 1385/2020	EUR	1M EURIBOR+1,7%		31.12.2022	0	412 981
Bankový úver TB - splátkový č. 1459/2020	EUR	1M EURIBOR+1,9%		rok 2023	333 336	333 336
Bankový úver TB - splátkový č. 1384/2020	EUR	1M EURIBOR+1,9%		rok 2023	202 644	202 644
Bankový úver TB - splátkový č. 1369/2021	EUR	1M EURIBOR+1,7%		rok 2023	26 890	
Spolu krátkodobé úvery					3 659 246	2 748 564
Celkom					5 519 045	4 106 223

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť uzavrela dňa 29. 10. 2019 úverovú zmluvu č. S01508/2019 s Tatra bankou a.s. v rámcovej výške 1.200.000,- € na prevádzkové potreby. Forma úveru je kontokorentný.

Dňa 27.11.2020 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 1, ktorým sa deň konečnej splatnosti stanovil na 30.11.2021.

Dňa 24.11.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 2, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 10.01.2022.

Dňa 21.12.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 3, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 21.02.2022.

Dňa 04.02.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 4, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 31.03.2022.

Dňa 31.03.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 5, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 20.04.2022.

Dňa 20.04.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 6, ktorým sa navyšuje výška úverového rámca na 1.900.000,- €.

Dňa 15.12.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 7, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 10.02.2023.

K 31.12.2022 bola výška úveru 1.197.461,63- €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 11. 12. 2019 úverovú zmluvu č. S01459/2019 s Tatra bankou a.s. a.s. vo výške 2 000 000,- € na refinancovanie oboch splatených úverov od SZRaB a na prevádzkové potreby. Forma úveru je splátková. Dátum konečnej splatnosti je 30.11.2025. K 31.12.2022 bola výška úveru 1 055 548,- €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 14. 01. 2021 úverovú zmluvu č. S01578/2020 s Tatra bankou a.s. v rámcovej výške 400.000,- € na prevádzkové potreby. Forma úveru je kontokorentný.

Dňa 28.01.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 1, ktorým sa mení číslo účtu dlžníka. Dňa 24.11.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 2, ktorým sa deň konečnej splatnosti stanovil na 10.01.2022. Dňa 21.12.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 3, ktorým sa navyšuje úverový rámec o 300 000,- € na 700.000,- € a mení sa dátum konečnej splatnosti na 30.11.2022. Dňa 14.04.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 4, ktorým sa navyšuje úverový rámec na 1.200.000,- €. Dňa 28.11.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 5, ktorým sa navyšuje úverový rámec na 2.000.000,- €.a mení sa aj úroková sadzba na 1M EURIBOR + 2,00% p.a.

K 31.12.2022 bola výška úveru 1.898.914,51 €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 21.01.2021 úverovú zmluvu č. S01384/2020 s Tatra bankou, a.s. vo výške 1.013.213,- €. Forma úveru je splátkový nezáväzný. Deň konečnej splatnosti bol stanovený na 31.12.2026. K 31.12.2022 bola výška úveru 619.269,89 €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 21.01.2021 úverovú zmluvu č. S01385/2020 s Tatra bankou, a.s. vo výške 688.478,- €. Forma úveru je splátkový preklenovací. Deň konečnej splatnosti bol stanovený na 31.12.2022. Tento bol v plnej výške splatený 30.12.2022

Spoločnosť uzavrela dňa 20.04.2022 úverovú zmluvu č. S01369/2021 s Tatra bankou a.s. vo výške 414.046,74 €. Forma úveru je splátkový. Deň konečnej splatnosti je 31.12.2029. K 31.12.2022 bola výška úveru 409.279,43 €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 20.04.2022 úverovú zmluvu č. S01368/2021 s Tatra bankou a.s. vo výške 338.765,51 €. Forma úveru je splátkový preklenovací. Deň konečnej splatnosti je 31.12.2024.. K 31.12.2022 bola výška úveru 338.571,24 €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	692	288
Dobropisy	692	167
Úroky	0	0
Platba kartou	0	0
Iné	0	121
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 492 969	1 016 354
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 473 250	994 151
Novozistený dlhodobý majetok	19 719	22 203
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	135 569	111 884
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	133 069	109 376
Novozistený dlhodobý majetok	2 500	2 508
Spolu	1 629 230	1 128 526

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala v roku 2022 o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Výrobky - odliatky		Služby a tovar		Spolu	
	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2021 EUR
Slovenská republika	23 607 628	17 498 020	204 521	88 175	23 812 149	17 586 196
Štáty EÚ	11 480 271	7 803 681	71 848	177 103	11 552 119	7 980 785
Tretie krajiny	1 366 918	579 338	0	0	1 366 918	579 338
Spolu	36 454 817	25 881 040	276 369	265 278	36 731 186	26 146 318

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	Stav k		Zmena stavu	
	31.12.2022	31.12.2021	2022	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR
Nedokončená výroba	302 107	547 333	-245 226	547 333
Polotovary	2 318 623	1 641 247	781 360	1 001 502
Hotové výrobky	1 208 259	1 249 970	-36 484	-420 382
Spolu	3 828 989	3 438 550	499 649	1 128 453
Manká a škody			-9 862	17 925
Inv.prebytky			3 015	-2 043
Iné				-138 428
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát			486 772	1 005 907

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 375 457	1 207 217
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	122 196	0
Ostatná aktivácia	2 253 262	1 207 217
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	438 623	224 903
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	132 497	109 376
Postúpenie pohľadávok (faktoring)	0	0
Prevádzkové dotácie	226 299	102 770
Zmluvné pokuty a penále	332	0
Inventarizačné prebytky	3 015	2 043
Poistné náhrady	5 764	5 483
Novozistený hmotný majetok	2 492	2 508
Iné	68 224	2 723
Finančné výnosy, z toho:	2 419	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 419</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	2 419	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná závierka

k 31. decembru 2022

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm.

a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky	36 454 817	25 881 040
Tržby z predaja služieb	53 977	62 470
Tržby za tovar	222 392	202 808
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	<u>36 731 186</u>	<u>26 146 318</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch :

	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 503 665	5 104 761
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 059	11 931
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	11 059	11 931
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 492 606	5 092 830
Opravy a udržiavanie	177 524	181 491
Reprezentačné	3 869	14 138
Poštovné	4 751	4 939
Preprava	141 640	126 622
Školenia	14 190	6 704
Výrobná kooperácia	2 835 369	2 484 612
Nájomné	79 050	73 201
Upratovacie služby	22 805	16 639
Strážna služba	116 706	107 068
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	23 841	17 738
Komunikácie a výkony spojov	19 275	18 922
Stočné	13 085	10 571
Náklady na opravy vadných odliatkov	284 917	317 767
Práce spojené s výrobou	1 311 855	1 220 519
Ostatné práce pre výrobu	0	0
Cestovné	8 064	3 415
Likvidácia odpadu	88 064	81 293
Náklady na inzerciu a reklamu	3 308	2 400
Služby technickej kontroly	59 528	69 088
Provízie	0	1 526
Poradenské služby	0	0
Meranie emisií	3 125	2 590
Postúpenie pohľadávok (faktoring) - poplatky	0	0
IT služby	54 870	25 286
Ostatné	226 770	306 301
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	144 723	92 553
Manká a škody	9 862	17 925
Postúpenie pohľadávok	0	0
Zmluvné pokuty a penále	21 628	7 918
Odpis pohľadávok	3 965	387
Členský príspevok	3 620	3 620
Poistné	52 225	40 847
Ostatné pokuty a penále	3 737	20 326
Zmarené investície	0	1 510
Iné	49 686	20
Finančné náklady, z toho:	148 059	91 654
Kurzové straty, z toho:	55	1 079
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	253 704		100,00 %	411 672		100,00 %
teoretická daň		53 278	21,00 %		86 451	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	174 112	36 563	14,41 %	454 651	95 477	23,19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-61 718	-12 961	-5,11 %	-160 769	-33 762	-8,20 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-162 083	-34 037	-8,27 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	366 097	76 880	30,30 %	543 471	114 129	27,72 %
Splatná daň z príjmov		76 880	30,30 %		114 129	27,72 %
Odložená daň z príjmov		-14 466	-5,70 %		-46 527	-11,30 %
Celková daň z príjmov		62 414	24,60 %		67 602	16,42 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2022	2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	112 979
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-17 242	-17 674



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná závierka

k 31. decembru 2022

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme majetok – byt nachádzajúci sa v Hronci. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú – 2 roky. Výška nájomného za rok 2022 predstavovala sumu 3.259,64 EUR.

Spoločnosť má v nájme od mája 2019 vysokozdvížný vozík od spoločnosti TOYOTA Material Handling, v sume 460,00 EUR mesačne. Od februára 2020 má od rovnakej spoločnosti v nájme aj ďalšie dva vysokozdvížné vozíky v sume 545,00 EUR a 662,00 EUR mesačne.

Od júna 2021 má spoločnosť v nájme jeden vysokozdvížný vozík a jeden ručne vedený vozík od spoločnosti LOG systems, spol. s r.o. v sume 1.336,50 EUR mesačne a 390,00 EUR mesačne, od októbra 2022 je prenájom 1365,00 Eur resp. 373,00 Eur mesačne.

Spoločnosť má od septembra 2018 v nájme kancelárske priestory v Bratislave v sume 1.180,- EUR mesačne, od 1.7.2020 je nájom vo výške 1.000,- Eur mesačne.

Ostatné nájomné súvisí s bežnou výrobnou činnosťou spoločnosti.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok tretím osobám.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nevykazuje ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 72 000 EUR (v roku 2021 : 72 000 EUR), z toho odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 24 000 EUR (v roku 2021: 24 000 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2021: žiadne).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

a) transakcie s materským podnikom:

a1) nákup služieb	52 227	76 459
a2) ostatné prevádzkové náklady	25	14

b) transakcie so sesterskými podnikmi:

b1) nákup materiálu	1 174 803	600 698
b2) nákup služieb	1 463 189	1 688 445
b3) nákup energie	5 365 986	1 846 803
b4) predaj zákazková výroba a služby	20 864 892	14 793 794
b5) predaj tovaru	5 760	82 140
b6) predaj dlhodobého majetku a materiálu	3 082	3 405
b7) nákup investičného majetku	2 200	0
b8) zmluvné pokuty, penále a škody (náklad)	8 264	7 285

c) transakcie s ostatným spriaznenými podnikmi:

c1) nákup materiálu	331 953	254 644
c2) predaj zákazková výroba a služby	0	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pohľadávky z obchodného styku	1 951 667	945 716
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	1 951 667	945 716
Ostatné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Záväzky z obchodného styku	2 554 484	2 282 632
Spolu pasíva	2 554 484	2 282 632

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. V súvislosti s prebiehajúcim konfliktom medzi Ukrajinou a ruskou federáciou spoločnosť nepredpokladá výrazný pokles ekonomickej výkonnosti a nie je ani predpoklad zásadnejších dopadov v budúcnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2022)				
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 740 953	0	0	0	2 740 953
Základné imanie	2 740 953	0	0	0	2 740 953
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	66 121	34 407	0	0	100 528
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	66 121	34 407	0	0	100 528
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	394 655	17 242	0	0	411 897
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	394 655	17 242	0	0	411 897
Výsledok hospodárenia minulých rokov	122 026	309 663	0	0	431 689
Nerozdelený zisk minulých rokov	122 026	309 663	0	0	431 689
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	344 070	191 289	0	-344 070	191 289
Spolu	3 667 825	361 312	0	-344 070	3 876 356

Zvýšenie oceňovacích rozdielov vzniknutých z precenenia majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení spoločnosti vo výške 17.242,- € predstavuje zaúčtovanie odloženého daňového záväzku o sumu zaúčtovaných účtovných odpisov spoločnosťou v priebehu roka 2022, ktoré boli počítané z hodnoty rozdielu medzi zostatkovou účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho reálnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 740 953	0	0	0	2 740 953
Základné imanie	2 740 953	0	0	0	2 740 953
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	52 562	13 559	0	0	66 121
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	52 562	13 559	0	0	66 121
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	376 981	17 674	0	0	394 655
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	376 981	17 674	0	0	394 655
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1	122 027	0	0	122 026
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	122 026	0	0	122 026
Neuhradená strata minulých rokov	-1	1	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	135 585	344 070	0	-135 585	344 070
Spolu	3 306 080	497 330	0	-135 585	3 667 825

Zvýšenie oceňovacích rozdielov vzniknutých z precenenia majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení spoločnosti vo výške 17.674,- EUR predstavuje zaúčtovanie odloženého daňového záväzku o sumu zaúčtovaných účtovných odpisov spoločnosťou v priebehu roka 2021, ktoré boli počítané z hodnoty rozdielu medzi zostatkovou účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho reálnou hodnotou.

Základné imanie Spoločnosti je k 31. decembru 2022 vo výške 2 740 953 EUR (31. decembra 2021: 2 740 953 EUR) a tvorí:

- 215 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 100 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2021: 215 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 100 EUR),
- 224 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2021: 224 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10 000 EUR),
- 1 kus kmeňových akcií s menovitou hodnotou 239 676 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2021 : 1 kus kmeňová akcia s menovitou hodnotou 239 676,- EUR)
- 1 kus kmeňových akcií s menovitou hodnotou 239 777 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2021 : 1 kus kmeňová akcia na meno s menovitou hodnotou 239 777,- EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať.

K 31. decembru 2021 bol základný zisk vo výške 12,55 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 100, EUR, základný zisk vo výške 1255,29 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 10 000 EUR, základný zisk vo výške



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná závierka

k 31. decembru 2022

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

30 086,37 EUR na jednu akciu v menovitej hodnote 239 676- EUR a základný zisk vo výške 30099,05 EUR na jednu akciu v menovitej hodnote 239 777 EUR (k 31. decembru 2021 bol vykázaný zisk vo výške 344 070,- EUR)

Účtovný zisk za rok 2021 bol vysporiadaný takto:

Názov položky	2021
Účtovný zisk	344 070
Vysporiadanie účtovného zisku v roku	2022
Zo zákonného rezervného fondu	34 407
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	309 663
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	344 070

O vysporiadaní výsledku hospodárenia - zisku za účtovné obdobie 2022 vo výške 191 289 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rezervný fond do výšky 10 % dosiahnutého zisku za rok 2022, maximálne však do výšky 20 % základného imania spoločnosti, t.j. v sume 19 129,- EUR
- Prídel do nerozdeleného zisku minulých rokov v sume 172 160 EUR

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet (v prípade kladného zostatku) a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o peňažných tokoch k 31. decembru 2022 tvorí prílohu týchto poznámok.

ZLH Plus, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	225 668	0	0	0	0	0	225 668
Prírastky	0	6 610	0	0	0	6 610	0	13 220
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	-6 610	0	-6 610
Stav na konci účtovného obdobia	0	232 278	0	0	0	0	0	232 278
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 594	0	0	0	0	0	86 594
Prírastky	0	19 112	0	0	0	0	0	19 112
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	105 706	0	0	0	0	0	105 706
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	139 074	0	0	0	0	0	139 074
Stav na konci účtovného obdobia	0	126 572	0	0	0	0	0	126 572

IČO

3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ

2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

ZLH Plus, a.s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2021								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	111 606	0	0	0	72 590	0	184 196
Prírastky	0	114 062	0	0	0	41 472	0	155 534
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	-114 062	0	-114 062
Stav na konci účtovného obdobia	0	225 668	0	0	0	0	0	225 668
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	80 730	0	0	0	0	0	80 730
Prírastky	0	5 864	0	0	0	0	0	5 864
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 594	0	0	0	0	0	86 594
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 876	0	0	0	72 590	0	103 466
Stav na konci účtovného obdobia	0	139 074	0	0	0	0	0	139 074

IČO

3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ

2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

ZLH Plus, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	232 267	4 119 910	15 892 251	0	0	144 642	811 133	4 353	21 204 556
Prírastky	2 227	668 321	1 905 142	0	0	0	3 148 781	0	5 724 471
Úbytky	0	0	620 769	0	0	0	0	0	620 769
Presuny	0	0	0	0	0	0	-2 575 690	0	-2 575 690
Stav na konci účtovného obdobia	234 494	4 788 231	17 176 624	0	0	144 642	1 384 224	4 353	23 732 568
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 635 274	8 937 610	0	0	106 593	0	0	10 679 477
Prírastky	0	138 722	841 023	0	0	13 338	0	0	993 083
Úbytky	0	0	28 860	0	0	0	0	0	28 860
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 773 996	9 749 773	0	0	119 931	0	0	11 643 700
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	232 267	2 484 636	6 954 641	0	0	38 049	811 133	4 353	10 525 079
Stav na konci účtovného obdobia	234 494	3 014 235	7 426 851	0	0	24 711	1 384 224	4 353	12 088 868

IČO

3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ

2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

ZLH Plus, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2021									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	232 267	3 967 441	14 751 894	0	0	144 642	305 177	4 353	19 405 774
Prírastky	0	152 469	1 176 349	0	0	0	1 836 284	0	3 165 102
Úbytky	0	0	35 992	0	0	0	1 509	0	37 501
Presuny	0	0	0	0	0	0	-1 328 819	0	-1 328 819
Stav na konci účtovného obdobia	232 267	4 119 910	15 892 251	0	0	144 642	811 133	4 353	21 204 556
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 510 150	8 197 593	0	0	90 929	0	0	9 798 672
Prírastky	0	125 124	776 009	0	0	15 664	0	0	916 797
Úbytky	0	0	35 992	0	0	0	0	0	35 992
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 635 274	8 937 610	0	0	106 593	0	0	10 679 477
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	232 267	2 457 291	6 554 301	0	0	53 713	305 177	4 353	9 607 102
Stav na konci účtovného obdobia	232 267	2 484 636	6 954 641	0	0	38 049	811 133	4 353	10 525 079

IČO									
3	6	8	5	3	1	5	1		
DIČ									
2	0	2	2	4	8	7	6	2	1

**Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za ZLH Plus, a.s.
2022**

v €

Ozn.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		253 703	411 672
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		1 612 294	876 642
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		1 012 195	922 661
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		-2 000	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		8 316	12 015
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		0	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		494 450	-111 279
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		115 575	71 919
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		0	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		-16 242	-18 674
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		-1 391 428	-609 464
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-1 655 791	2 331 181
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		957 366	833 956
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-693 003	-3 774 601
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		474 569	678 850
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)		474 569	678 850
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností		-161 682	-8 681
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		312 887	670 169

B.	Peňažné toky z investičných činností (IC)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-2 706 797	-1 982 622
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		593 909	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)		-2 112 888	-1 982 622
C.	Peňažné toky z finančných činností (FC)	x	x	x

C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)	0	0
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)	0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)	1 752 064	1 537 959
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	1 752 064	1 537 959
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností	-115 575	-71 919
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FC	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FC	0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)	1 636 489	1 466 040
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	-163 512	153 587
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	165 442	11 855
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky	1 930	165 442
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka	1 930	165 442