

Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	Nákladná automobilová doprava Nitra a.s.
Sídlo:	Jakuba Haška 3, 950 47 Nitra

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky: **Nákladná cestná doprava, opravárenská činnosť**

(2) Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

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

(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO		26.09.2022	
(4)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky		Riadna	X
			Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej			

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

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka,
- b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),
- c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),
- d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú
1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov
 2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	50	55
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	--	-----	---	-----	--

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

1. **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nenakupovala..

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť nakupovala a oceňovala obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vlastnou činnosťou netvorila ani neobstarávala iným spôsobom.

2. **Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť v roku 2021 neobstarala žiadne cenné papiere ani podiely.

3. **Zásoby**

a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri účtovaní postupovala spôsobom A. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie je používaním metódou FIFO.

Vlastnou činnosťou sa zásoby netvorili a ani neobstarávali iným spôsobom.

b) Opravné položky k zásobám spoločnosť netvorila.

4. **Pohľadávky**

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 360 dní 20%

Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 720 dní 50%

Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 1080 dní 100%.

5. **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

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

7. **Deriváty** spoločnosť neúčtovala.
8. **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** neboli účtované.
9. **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, vrátane prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
10. **Vlastné imanie** sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy, nerozdelený zisk minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.
11. **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.
12. **Záväzky vrátane pôžičiek a úverov** sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
13. **Odložené dane sa vzťahujú na :**
dočasné rozdiely medzi zostatkovou hodnotou účtovnou a zostatkovou hodnotou daňovou dlhodobého hmotného majetku.
14. **Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa neúčtujú pri:**
 - a) dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení,
 - b) dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných alebo pridružených účtovných jednotkách, ak účtovná jednotka je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
 - c) dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.
15. **O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov,** z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je

dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnuteľný. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

16. **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.
17. **Rezervy** boli vytvorené zákonné rezervy na nevyčerpané mzdy za dovolenky a poistné.
18. **Účtovná jednotka neúčtuje o nároku na dotáciu.**
19. **Emisné kvóty** spoločnosť neúčtovala.
20. **Prenájom, majetok prenajatý na základe 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 ťarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky 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 prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.
21. **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.
22. **Oprava chýb minulých rokov**
Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429- Neuhradená strata minulých rokov, 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.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľky poskytujú prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Informácia o obmedzení používania a nakladania s dlhodobým majetkom:

Účtovná jednotka nemá DHM, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku sa netvorili.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill		Ostatný DNHM	Obstará- vaný DNHM	Poskyt- nuté pred- davky na DNHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		87 550							87 550
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		87 550							87 550
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		87 550							87 550
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		87 550							87 550
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0		0					0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľn é práva	Goodwill		Ostatný DNHM	Obstará- vaný DNHM	Poskyt- nuté pred- davky na DNHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		87 550							87 550
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		87 550							87 550
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		87 550							87 550
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		87 550							87 550
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0		0					0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatn- ý DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 087 705	2 872 459	3 921 073				0		7 881 237
Prírastky			9500				9 500		19 000
Úbytky			637 777				9 500		647 277
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 087 705	2 872 459	3 292 796				0		7 252 960
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 520 472	3 027 590						5 548 062
Prírastky		40 701	388 309						429 010
Úbytky			637 777						637 777
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 561 173	2 778 122						5 339 295
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 087 705	351 987	893 483				0		2 333 175
Stav na konci účtovného obdobia	1 087 705	311 287	514 675				0		1 913 667

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatn- ý DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 087 705	2 872 459	4 656 007				0		8 616 171
Prírastky			123 105				123 105		246 210
Úbytky			858 039				123 105		981 144
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 087 705	2 872 459	3 921 073				0		7 881 237
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 479 216	3 277 179						5 756 395
Prírastky		41 256	608 450						649 706
Úbytky			858 039						858 039
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 520 472	3 027 590						5 548 062
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 087 705	393 243	1 378 828				0		2 859 776
Stav na konci účtovného obdobia	1 087 705	351 987	893 483				0		2 333 175

K dlhodobému finančnému majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku v tabuľke. Na dlhodobý finančný majetok sa netvorila opravná položka. Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.ú.	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky s dobou splat.naj viac 1 rok	Ostatný DFM	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP a podiely s podiel.ú	Ostatné CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky s dobou splat.naj viac 1 rok	Ostatný DFM	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zásoby

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Spoločnosť netvorila opravné položky k materiálu .

Účtovná jednotka nevlastní žiadne zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo zásoby, pri ktorých by bolo obmedzené právo s nimi nakladať.

Údaje o zákazkovej výrobe – účtovná jednotka neučtuje.

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

Pohľadávky

Medzi najvýznamnejšie pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2021 patrí:

Obchodný partner	Pohľadávka
EGOKIEFER AG, FENSTER UND TUREN	55 042
ESPRIT – SPEDITION s.r.o.	50 764
I.S.D.B. s.r.o.	32 572
GEBRUDER WEISS BRATISLAVA	25 308
DHL Logistics (Schweiz) AG	24 140
NOVOPRINT SLOVENSKO, s.r.o.	21 660

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	28 953	2 016			30 969
Pohľadávky spolu	28 953	2 016			30 969

Pohľadávky podľa splatnosti	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
		c	d
Pohľadávky z obchodného styku	548 307	108 139	656 446
Z toho : Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným ÚJ	18 531	11 431	29 962

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom**Odložená daňová pohľadávka****Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	5 616	13 515
zdaniteľné	5 616	13 515
Sadzba dane	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 179	2 838
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	1 179	2 838

Odložená daňová pohľadávka	EUR
Stav 31.12.2021	2 838
Stav 31.12.2022	1 179
Zmena	- 1 659
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	1 179
Zaúčtovaná do vlastného imania	

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu umorovania daňových strát, pretože nepredpokladá, že by v budúcnosti dosiahla taký základ dane, ktorý by to umožňoval.

Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2021 neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobý fin. majetok v prepoj. ÚJ		
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok		
Spolu	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16 540	18 016
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	21 141
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	16 540	39 157

Významné položky časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období – krátkodobé	20 723	31 133
Príjmy budúcich období – dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období – krátkodobé	3 521	3 597

(2) Údaje na strane pasív súvahy

a) Účtovná strata za rok 2020 vo výške **515 110 EUR** bola rozdelená takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	466 609
Rozdelenie účtovnej straty	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 minulých období	
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	466 609
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	466 609

O rozdelení výsledku hospodárenia – strata za účtovné obdobie 2022 vo výške – **149 054 EUR** rozhodne valné zhromaždenie. Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju zákonnú hranicu stanovenú Obchodným zákonníkom a spoločenskou zmluvou.

Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Zamestnanecké pôžitky					
Krátkodobé rezervy, z toho:	62 734	56 865	55 137	7 597	56 865
Nevyčerpané dovolenky	46 403	42 059	40 782	5 621	42 059
Poistné	16 331	14 806	14 355	1 976	14 806

Splatnosť záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	293 331
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	293 331
Krátkodobé záväzky spolu	486 030
Záväzky v splatnosti	436 731
Záväzky po lehote splatnosti	49 299

Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	250 848	225 433
odpočítateľné		
zdaniteľné	250 848	225 433
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	52 678	47 341
Zmena odloženého daňového záväzku	-5 337	5 153
Zaúčtovaná ako náklad	-5 337	5 153
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 503	6 619
Tvorba z nákladov	4 183	4 640
Tvorba zo zisku	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 183	4 640
Čerpanie sociálneho fondu	2 266	3 756
Konečný stav sociálneho fondu	9 420	7 503

Bankové úvery

Krátkodobé bankové úvery	Mena	% Úrok p.a.	Dátum splatnosti	Istina/Čerpanie bežné ÚO	Povolený limit prečerpania a bežné ÚO
VUB – kontokorent	EUR	2,5	13.7.2023	232 054	300 000
Dlhodobé úvery				513 505	
VUB – termínovaný úver	EUR	4,266	15.02.2027	100 000	
VUB Leasing LZL/18/10243	EUR	1,32	25.4.2024	32 859	
VUB Leasing LZL/18/10244	EUR	1,32	25.4.2024	32 859	
VUB Leasing LZL/18/10245	EUR	1,32	25.4.2024	32 859	
VUB Leasing LZL/19/10109	EUR	1,35	17.1.2025	44 718	
VUB Leasing LZL/19/10110	EUR	1,35	17.1.2025	44 718	
VUB Leasing LZL/19/10132	EUR	1,35	6.2.2025	45 331	
VUB Leasing LZL/19/10133	EUR	1,35	6.2.2025	45 904	
VUB Leasing LZL/19/10134	EUR	1,35	6.2.2025	45 904	

VUB Leasing LZL/19/10215	EUR	1,35	12.3.2025	47 088	
VUB Leasing LZL/19/10216	EUR	1,35	12.3.2025	47 088	
VUB Leasing LZL/19/10217	EUR	1,35	12.3.2025	47 088	
VUB Leasing LZL/19/10218	EUR	1,35	12.3.2025	47 089	
Dlhodobé záväzky - úvery				219 691	
BKS Leasing LZK/19/00226	EUR	1,40	6.1.2025	39 394	
BKS Leasing LZK/19/00227	EUR	1,40	6.1.2025	39 489	
BKS Leasing LZK/19/00228	EUR	1,40	6.1.2025	39 489	
BKS Leasing LZK/19/00229	EUR	1,40	6.1.2025	39 489	
BKS Leasing LZK/19/00253	EUR	1,40	9.3.2025	39 827	
BKS Leasing LZK/20/00023	EUR	1,90	19.1.2025	22 003	

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období – dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období – krátkodobé	1264	0

Informácia o dani z príjmov

Názov položky	Základ dane	daň	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-142 659		21
z toho daň 21%			
Daňovo neuznané náklady	19 190		
Výnosy nepodliehajúce dani	43 721		
Splatná daň		0	
Odložená daň		6 996	
Celková vykázaná daň		6 996	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 443 131	4 566 043
Tržby za tovar	508 827	335 520
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	284 666	325 807
Čistý obrat celkom	5 236 624	5 227 370

Oblasť odbytu	Výrobky, tovar		Služby		Ostatné	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Preprava, nájom, opravy			4 443 131	4 566 043		
Tovar	508 827	335 520				
Predaný DHM					207 525	325 807
Spolu	508 827	335 520	4 443 131	4 566 043	207 525	325 807

Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z hospodárskej činnosti	77 079	109 479
Vratky spotrebnej dane	0	0
Prijaté náhrady od poisťovne	41 939	85 757
Hospodárska mobilizácia	10 815	8 300
Zľavy z IT mýta	0	0
Ostatné	24 325	15 422
Výnosy z finančnej činnosti	62	285
Úroky z pôžičiek	0	0
Kreditné úroky	0	0
Kurzové zisky, z toho	62	285
ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0	204

Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 300	6 720
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo	4 300	2 720

Ostatné služby, z toho	1 343 984	1 798 359
Opravy a udržovanie	124 990	337 008
Cestovné	309 217	342 163
Diaľnica, mýto	714 806	954 706
Prepravné	28 894	48 313
Ostatné služby	166 077	116 169
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	4 007 092	3 985 428
Spotreba materiálu a energie	1 670 456	1 465 918
Predaný tovar	476 579	319 072
Osobné náklady spolu, z toho	1 168 416	1 241 470
- Mzdy	844 939	905 328
- Sociálne a zdravotné poistenie	289 748	312 127
- Sociálne náklady	33 729	24 015
Dane a poplatky	91 243	92 897
Odpisy	399 835	470 604
Ostatné	200 563	395 467
Finančné náklady	28 207	27 947
Úroky bankové, leasingové	20 453	21 639
Bankové poplatky	4 547	5 632
Manka a škody	2 717	0
Kurzové straty, z toho	473	676
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky	15	0

Informácie o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál CO	5 827	5 827

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ.

*Informácie o iných aktívach a iných pasívach*1. Podmienенý majetok a podmienené záväzky – **žiadne***Ostatné finančné povinnosti*

Ide o záväzky, ktoré nie sú zaúčtované v účtovníctve účtovnej jednotky. Môžu vyplývať z uzatvorených zmlúv, ktorých plnenie nastane v budúcnosti – **žiadne**

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu	Hodnota príjem súčasných členov orgánov bežné účtovné obdobie	Hodnota príjem súčasných členov orgánov bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odmeny	45 900	21 480
Poskytnutá pôžička	0	0

Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva a informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Žiadne

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HLM International s.r.o., HLM s.r.o., ThermFox SK s.r.o.		
Predaj tovaru	10 204	7 020
Poskytnuté služby	30 357	15 211
DHM - predaj	7 750	0
DHM - obstaranie	0	0
Nákup materiálu	7 942	6 623
Prijaté služby - opravy	15 697	146 157

Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľky poskytujú prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Vlastné imanie	1 328 890	-11 875	-137 780		1 179 235
Základné imanie	1 327 600				1 327 600
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	6 310				6 310
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precen. pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	132 760				132 760
Rezervný fond na vlastné akcie					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	328 829		328 829		0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	137 780			-137 780
Výsledok hospodárenia bežných	-466 609	-149 655	-466 609		-149 655

o účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Vlastné imanie	1 795 499	-334 523	132086		1 328 890
Základné imanie	1 327 600				1 327 600
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	6 310				6 310
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precen. pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	674	132 086			132 760
Rezervný fond na vlastné akcie					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	976 025		647 196		328 829
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-515 110	-466 609	-515 110		-466 609
Ostatné položky					

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 34118926

DIČ: 2020410282

vlastného imania					
------------------	--	--	--	--	--