

Spilatex, s.r.o.
Levice
Slovenská republika

Dodatok správy audítora o overení súladu Výročnej správy
s účtovnou závierkou k 31. decembru 2022

Obsah

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

Prílohy

VÝROČNÁ SPRÁVA

Súvaha k 31. decembru 2022

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2022

Poznámky

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Spilatex, s.r.o.

k časti - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Spilatex, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú na stranách 17 – 56 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 31. marca 2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 12 – 16 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti Spilatex, s.r.o. zostavenej za rok 2022 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 18. júl 2023

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147




Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966



Výroční správa k 31.12.2022

Spilatex, s.r.o.

IČO: 35 932 139

934 05 Levice, Ku Bratke 5

Výročná správa k ročnej účtovnej závierke k 31. decembru 2022

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená Spoločenskou zmluvou zo dňa 06.04.2005 podľa § 56 – 75 a § 105 – 153 zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších zmien a doplnkov. Spoločnosť je zaregistrovaná na Okresnom súde v Nitre, odd. Sro, vložka číslo 16562/N, v deň zápisu 26.04.2005.

IČO spoločnosti: 35 932 139

Sídlo spoločnosti: Ku Bratke 5, 934 05 Levice

Predmet podnikania:

- výroba a odbyt priadze a nití,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností.
- prenájom hnutel'ných vecí

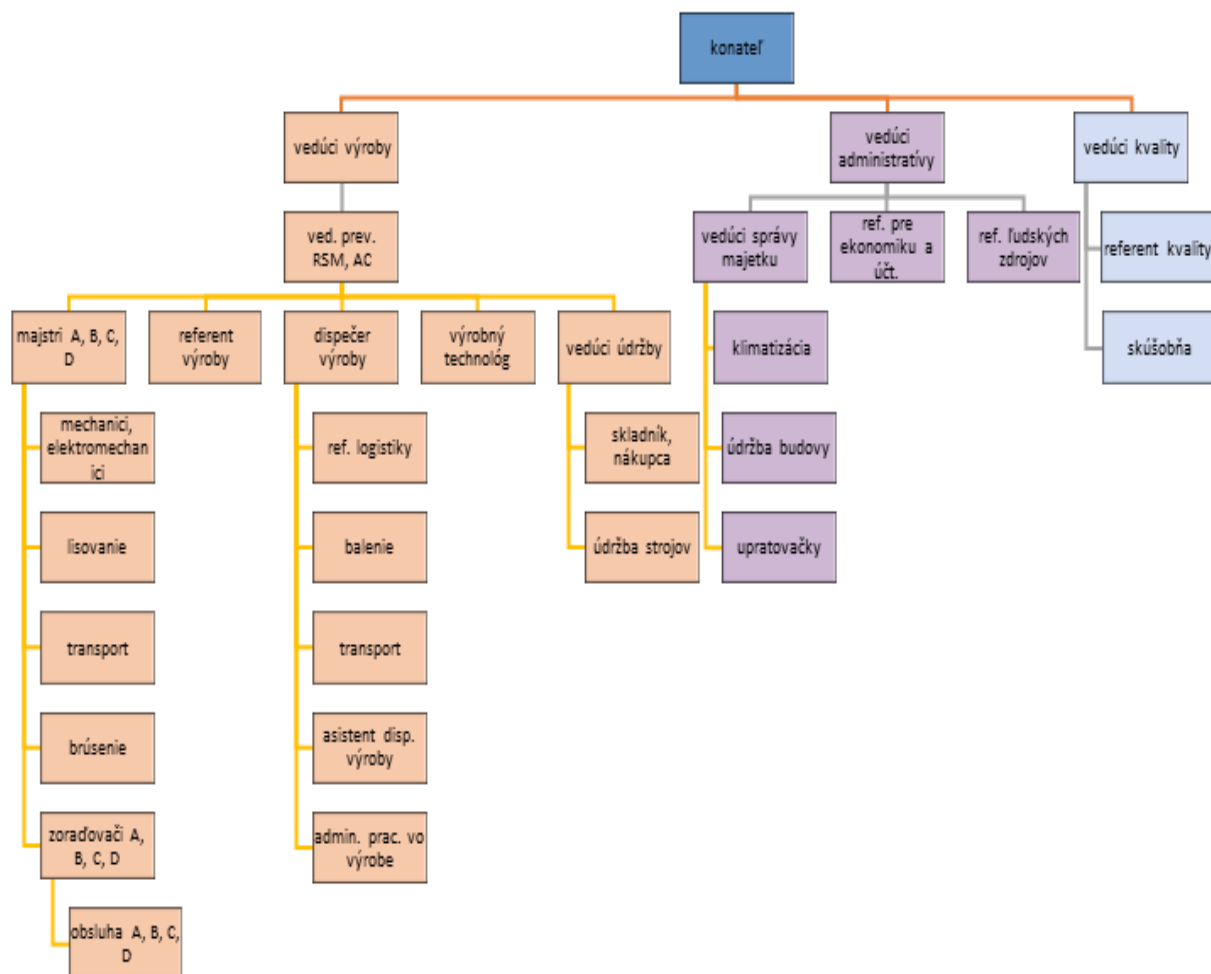
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov, ktorých spoločnosť zamestnávala, bol k 31.12.2022 v počte 296.

Základné imanie spoločnosti vo výške 5.084.212,- EUR bolo ku dňu účtovnej závierky zapísané a splatené v plnej výške.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nadobudla 11.12.2015 Spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným obchodný podiel vo výške 2.500,-EUR. Obchodné meno je Infrastructure Services Levitex s.r.o., skrátené ISL s.r.o. Sídlo spoločnosti je Ku Bratke 5, 934 05 Levice. Tento podiel bol 24.08.2016 navýšený na 52.500,- EUR.

Spoločnosť Spilatex, s.r.o. od 01.01.2022 do 31.12.2022 dosiahla tržby z predaja služieb vo výške 15.389.819,- EUR, zmeny stavu vnútroorganizačných zásob mínus 28.691,- EUR, tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu boli vo výške 186.141,- EUR a ostatné výnosy boli vo výške 95.296,- EUR, výnosy spolu boli dosiahnuté vo výške 15.877.824,- EUR.

Organizačná štruktúra:



Prehľad ekonomických ukazovateľov

Ukazovateľ	r. 2020	r. 2021	r. 2022
Celková likvidita	0,23	0,18	0,14
Rentabilita tržieb	1,53	4,33	1,28
Rentabilita vlastného imania	1,33	4,26	1,78
Celková zadlženosť	36,24	34,93	38,32

Bilančné porovnanie

	r. 2020 EUR	r. 2021 EUR	r. 2022 EUR	Rozdiel r. 22-21
Dlhodobý hmotný majetok	14.494.916	14.493.249	14.409.632	-83.617
Dlhodobý finančný majetok	52.500	52.500	52.500	0
Dlhodobý nehmotný majetok	4.088	2.014	973	-1.041
Zásoby	255.191	470.666	395.584	-75.082
Krátkodobé pohľadávky, súčet	106.847	149.497	409.735	260.238
- pohľadávky z obchod. styku	6.334	18.044	138.073	120.029
- daňové pohľadávky	100.513	130.966	271.146	140.180
-iné pohľadávky	0	487	516	29
Finančné účty	703.638	6.647	6.318	-329
Časové rozlíšenie	1.213.754	2.051.685	3.228.566	1.176.881
Suma aktív	16.830.934	17.226.258	18.503.308	1.277.050

	r. 2020 EUR	r. 2021 EUR	r. 2022 EUR	r. 22- 21 EUR
Vlastné imanie	10.730.727	11.208.784	11.412.033	203.249
-základné imanie	5.084.212	5.084.212	5.084.212	0
- pohľ. za upís.vl. imanie	0	0	0	0
- ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0
-rezervný fond	254.211	261.342	285.244	23.902
-hospod. výsledok minulých rokov	5.249.686	5.385.174	5.839.327	454.153
-hospod. výsledok bežného obdobia	142.618	478.056	203.250	-274.806
Dlhodobé záväzky	1.119.197	1.103.344	1.103.373	29
Dlhodobé rezervy	127.625	206.624	217.524	10.900
Bankové úvery dlhodobé	0	1.000.000	0	-1.000.000
Záväzky krátkodobé	2.723.624	3.440.962	2.937.911	-503.051
Bežné bankové úvery	2.000.000	24.462	2.490.164	2.465.702
Krátkodobé rezervy	129.678	242.082	342.303	100.221
Suma pasív	16.830.934	17.226.258	18.503.308	1.277.050

Porovnanie výkazu ziskov a strát

	r. 2020 EUR	r. 2021 EUR	r. 2022 EUR	Rozdiel r. 22-21
Tržby z predaja tovaru	394.723	0	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0	0	0
Tržby z predaja služieb	8.956.137	11.034.422	15.389.819	4.355.394
Zmena stavu vnútropodnikových zásob	-87.211	103.172	-28.691	-131.863
Tržby z predaja dlhodob. maj. a materiálu	72.269	89.274	186.141	96.867
Ostatné výnosy	629.803	585.222	95.296	-489.926
Náklady na hospodársku činnosť spolu	9.578.819	11.127.214	15.466.329	4.339.115
Náklady na obstaranie tovaru	378.415	0	0	0
Spotreba materiálu a energie	1.912.304	2.504.200	5.422.765	2.918.565
Služby	418.012	440.389	446.934	6.545
Osobné náklady	5.611.067	6.898.176	7.915.530	1.017.354
Dane a poplatky	207.022	202.738	202.471	-267
Odpisy	903.861	922.023	1.174.709	252.686
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	50.987	58.555	157.252	98.697
Opravné položky k pohľadávkam	0	0	587	587
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	97.151	101.133	146.058	44.925
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	386.902	684.876	411.495	-273.381
Pridaná hodnota	6.544.918	8.193.005	9.726.688	1.533.683
Výnosy z finančnej činnosti	836	548	3	-545
Výnosové úroky	8336	548	3	-545
Kurzové zisky	0	0	0	0
Náklady na finančnú činnosť	38.613	25.446	33.890	8.444
Nákladové úroky	36.030	21.861	29.651	7.790
Kurzové straty	0	0	0	0
Ostatné náklady na fin. činnosť	2.583	3.585	4.239	654
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-37.777	-24.898	-33.887	8.989
Daň z príjmu splatná	104	99	171.326	171.227
Daň z príjmu odložená	206.403	181.823	3.032	-178.791
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	142.618	478.056	203 250	-274 806

Spoločnosť dosiahla obrat vo výške 15.389.819,- EUR zo služieb spočívajúci v aktívnom zušľacht'ovanom styku vo výrobe priadze a nití, v ktorom spoločnosť podľa spracovaného prehľadu zaznamenáva nárast.

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, ani v obstarávaní vlastných akcií a dočasných listoch.

Spoločnosť v roku 2022 nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

Spoločnosť vytvorila za rok 2022 hospodársky výsledok – zisk vo výške 203.249,56 EUR, ktorý je použitý na prídel na účet nerozdeleného zisku vo výške 193.087,08 EUR a zaúčtovaný prídel do RF vo výške 10.162,48 EUR podľa „Rozhodnutia jediného spoločníka č. 3/2022“ zo dňa 30.5.2023.

Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť svojou výrobou nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Informáciu o tom, či má spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Informácia o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov a obdobných podielov skupiny

Spoločnosť nenadobudla v priebehu účtovného obdobia 2022 do svojho portfólia vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky a ani k 31.12.2022 žiadne nevlastní.

Prognóza na rok 2023

Ako už bolo podrobne popísané v správe o prognóze vývoja z 5. júna 2022, mal konflikt na Ukrajine a z toho vyplývajúca energetická kríza v Európe, Nemecko nevynímajúc, významný dopad na stále pretrvávajúcu vysokú mieru inflácie.

Okrem toho sa všeobecné ekonomické podmienky zhoršili v dôsledku vznikajúcej a prebiehajúcej recesie, čo sa samozrejme negatívne prejavilo v zníženom dopyte vo viacerých oblastiach v priemysle. Síce nie je recesia tak silná ako boli obavy zo strany expertov a vychádza sa z toho, že neskôr v roku nastane lepší ekonomický rast, avšak aktuálna situácia t. z. dopytové správanie koncových zákazníkov a konzumentov je momentálne utlmené t. j. nižšie.

Napriek tomu by sme mohli, vzhľadom na našu špecializáciu vo výrobe technických priadzi, v prvom štvrtroku udržať tržby na úrovni predchádzajúceho roka a dokonca ich mierne zvýšiť, čo je veľmi potešujúce. V ďalšom priebehu roka badáme teraz oslabovanie v dopyte, čo je spôsobené aj tým, že sklad priadze a tkanín našich zákazníkov, na základe silného predchádzajúceho roka, ešte nie je kompletne spracovaný. Ďalej sa výrazne zvýšili aj náklady na financovanie Spoločnosti, vzhľadom na zvýšenie úrokových sadzieb ECB, čo vedie k tomu, že všetci účastníci trhu svoj pracovný kapitál v tomto momente redukujú a pokrývajú len krátkodobé, absolútne nevyhnutné požiadavky od dodávateľov.

Keďže dodávateľské reťazce v oblasti suroviny, náhradných dielov atď. fungujú značne lepšie ako v predchádzajúcom roku, je prinajmenšom zásobovanie zabezpečené v rámci možností, aj pri krátkodobých objednávkach.

Ďalej vidíme prvé znižovanie cien na trhoch energie a suroviny, v neposlednom rade kvôli nižšiemu dopytu, čo tiež vedie k tomu, že miera inflácie bude síce pomaly, ale stabilne klesať.

Tiež dodacie lehoty pri nákupe nových strojov sa u niektorých dodávateľov značne zredukovali, takže aj v tejto oblasti môžeme teraz konať flexibilne.

V roku 2022 boli úspešne zrealizované viaceré investície vo výrobnej oblasti ako aj v znížení závislosti od nákupu elektrickej energie inštaláciou fotovoltického systému, ktorý aj v roku 2023 rozšírime o ďalšiu kapacitu 500kWp uvedením do prevádzky ešte do konca tohto roka.

V oblasti zvyšovania produktivity a šetrenia nákladov boli a sú uskutočňované rôzne opatrenia, ktoré sa realizujú v neposlednom rade preto, aby boli v prípade vyššieho dopytu primerane pripravené.

Vzhľadom na túto nepriaznivú aktuálnu situáciu na trhu a znížený dopyt po výrobkoch od našich zákazníkov čelíme problematike efektívnosti vo výrobe, ktorú neustále prehodnocujeme a priebežne riešime optimalizáciou využitia výrobnej kapacity a celkových procesov vo fungovaní firmy.

Kvôli výrobe našich špeciálnych produktov v oblasti armády, polície, v hasičskom sektore ale aj na technické účely, predpokladáme, že sa na trhu konjunktúra začne od septembra javiť lepšie, pretože Spoločnosť sa zúčastňuje na výberových konaniach zabezpečujúcich zvýšenie výroby.

Celkovo vychádza vedenie jasne z toho, že obchodný rok 2023 sa v ďalšom priebehu z hľadiska zákaziek javí ako ťažší než rok 2022, avšak napriek tomu sme optimistickí, že aj za daných okolností dosiahneme uspokojivý a pozitívny hospodársky výsledok.

V Leviciach, 30.06.2023

Prokuristi firmy:

Ing. Ján Pančák

Otakar Válek

Spilatex, s.r.o.
Levice
Slovenská republika

Správa o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky k 31. decembru 2022

Obsah

Strana

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

Prílohy

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2022

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2022

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti

Spilatex, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Spilatex, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné

nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 31. marec 2023

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147



Ing. Igor Paľkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 1 9 9 3 0 6 1			od 0 1	2 0 2 2
IČO	☒ riadna	malá	Za obdobie do 1 2	2 0 2 2
3 5 9 3 2 1 3 9	mimoriadna	☒ veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 1
1 3 . 1 0 . 0			do 1 2	2 0 2 1

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S P I L A T E X , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K U B R A T K E

Číslo

5

PSČ

Obec

9 3 4 0 5 L E V I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d N i t r a , o d d i e l S r o ,
v l o ž k a č í s l o 1 6 5 6 2 / N

Telfónne číslo

Faxové číslo

0 3 6 6 3 3 2 7 2 1

0 3 6 6 3 3 2 7 2 0

E-mailová adresa

p o h a n k o v a @ l u m a a u d i t . s k

Zostavené dňa:

0 2 . 0 2 . 2 0 2 3

Schválené dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	26 759 541	18 503 308	
			8 256 233		17 226 258
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 011 + r. 021	02	22 718 751	14 463 105	
			8 255 646		14 547 763
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až 010)	03	10 368	973	
			9 395		2 014
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04		0	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	10 368	973	
			9 395		2 014
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07		0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08		0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09		0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	10		0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok (r. 012 až 020)	11	22 655 883	14 409 632	
			8 246 251		14 493 249
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12	677 891	677 891	
					599 881
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	9 455 710	6 680 377	
			2 775 333		6 689 986
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	11 890 134	6 419 216	
			5 470 918		6 880 942

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15		0	
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	16		0	
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17		0	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	546 426	546 426	
					83 993
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19	85 722	85 722	
					238 447
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20		0	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (r. 22 až 32)	21	52 500	52 500	
			0		52 500
A.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22		0	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	52 500	52 500	
					52 500
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24		0	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25		0	
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26		0	
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27		0	
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28		0	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29		0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30		0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31		0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32		0	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66+ r. 71	33	812 224	811 637	
			587		626 810
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až 40)	34	395 584	395 584	
			0		470 666
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	122 619	122 619	
					169 009
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	272 965	272 965	
					301 657
3.	Výrobky (123) - 194	37		0	
4.	Zvieratá (124) - 195	38		0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		0	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	40		0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až 52)	41	0	0	
			0		0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	
			0		0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43		0	
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44		0	
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45		0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46		0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47		0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48		0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49		0	
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50		0	
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51		0	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52		0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až 65)	53	410 322	409 735	
			587		149 497
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	138 660	138 073	
			587		18 044
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	128 620	128 620	
					7 160
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	926	926	
					1 807

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		9 114	8 527	
				587		9 077
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			0	
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	62			0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		271 146	271 146	
						130 966
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			0	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		516	516	
						487
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66		0	0	
				0		0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			0	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 318	6 318	
			0		6 647
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 317	1 317	
					1 646
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 001	5 001	
					5 001
C.	Časové rozlíšenie (r. 75 až r. 78)	74	3 228 566	3 228 566	
			0		2 051 685
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 421	1 421	
					3 136
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 174	7 174	
					10 580
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 219 971	3 219 971	
					2 037 969

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	18 503 308	17 226 258
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	11 412 033	11 208 784
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až 84)	81	5 084 212	5 084 212
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 084 212	5 084 212
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	285 244	261 342
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	285 244	261 342
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	5 839 327	5 385 174
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 839 327	5 385 174
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	203 250	478 056
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 091 275	6 017 474
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 103 373	1 103 344
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	898	3 901
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií(373A,377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 102 475	1 099 443
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	217 524	206 624
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	217 524	206 624
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		1 000 000
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 937 911	3 440 962
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 121 150	2 645 730
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 896 949	2 434 136
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	5 519	5 520
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	218 682	206 074
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		201 313
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	351 126	320 602
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	231 235	215 624
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	232 013	52 798
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 387	4 895
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	342 303	242 082
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	174 140	162 184
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	168 163	79 898
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 490 164	24 462
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	15 389 819	11 034 422
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	15 877 824	11 812 090
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	15 389 819	11 034 422
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-28 691	103 172
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	235 259	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	186 141	89 274
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	95 296	585 222
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	15 466 329	11 127 214
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 422 765	2 504 200
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	446 934	440 389
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 915 530	6 898 176
E.1	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 489 468	4 747 907
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	105 840	105 840
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 988 288	1 728 162
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	331 934	316 267
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	202 471	202 738
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r.23)	21	1 174 709	922 023
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 174 709	922 023
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	157 275	58 555
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	587	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	146 058	101 133
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	411 495	684 876

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	9 726 688	8 193 005
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3	548
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3	548
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3	548
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	33 890	25 446
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	29 651	21 861
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 125	6 375
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	27 526	15 486
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 239	3 585
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-33 887	-24 898
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	377 608	659 978
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	174 358	181 922
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	171 326	99
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 032	181 823
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	203 250	478 056

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Spilatex, s.r.o. so sídlom Ku Bratke 5, 934 05 Levice (ďalej len Spoločnosť), bola založená 6. apríla 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 26. apríla 2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 16562/N). Identifikačné číslo spoločnosti je 35 932 139.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba priadze a nití,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- sprostredkovanie obchodu, výroba a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živností,
- prenájom hnutelých vecí.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25. apríla 2022.

4. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ABY GmbH, Kaiserslautern Spolková republika Nemecko, ktorá je zverejnená prostredníctvom internetového portálu Bundesanzeiger. Uvedená konsolidovaná závierka je súčasťou konsolidovanej závierky spoločnosti PT Elegant Textile Industries, Jakarta/ Indonesia. Konsolidovaná účtovná závierka PT Elegant Textile Industries je dostupná v sídle spoločnosti. Spoločnosť Spilatex s.r.o. nie je materskou účtovnou jednotkou.

6. 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	296	267
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	294	268
počet vedúcich zamestnancov	15	14

7. Schválenie audítora (nepovinný údaj)

Spoločnosť Rödl & Partner Audit, s. r. o. bola schválená za audítora Valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. júla 2009 na audit účtovnej závierky za účtovné obdobie od januára 2009 až do odvolania.

8. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Konatelia
Ing. Štefan Szücs, Mudroňova 1561/23, 934 05 Levice
Thomas Lange, Lampertshof 3, Kaiserslautern 676 59, Spolková republika Nemecko

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIC	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1						

9. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Jediným spoločníkom spoločnosti je firma Spinnerei Lampertsmühle GmbH (ďalej aj „SPL“):

Spoločník, 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
Spinnerei Lampertsmühle GmbH	5 084 212	100	100	-
Spolu	5 084 212	100	100	-

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka 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.

V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 do 1 700 EUR, sa odpisuje účtovne i daňovo podľa predpisu koncernovej smernice jednorazovo pri uvedení do používania. Tento majetok je vedený v evidencii dlhodobého majetku.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIC	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1					
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1							

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 %
Budovy	30	Lineárna	3,33
Drobné stavby	12	Lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	10 -20	Lineárna	5-10
Osobné počítače	6	Lineárna	16,66
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25,00
Klimatizačné skúšobné skrine	8	Lineárna	12,5
Kompresory	8	Lineárna	12,5
Filtračné zariadenia	10	Lineárna	10,00
Vyvíjače pary	20	Lineárna	5,00
Transformátory	12	Lineárna	8,33

(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.

(d) Zásoby

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

Obstarávacia 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 váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) 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.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť vykazuje dlhodobé rezervy na odchodné do dôchodku. Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov a valorizácie miezd. Dlhodobé rezervy sú diskontované sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

(i) 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 závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) 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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň sa vypočíta použitím sadzby a platných daňových zákonov, resp. zákonov, ktoré sa považujú za platné k súvahovému dňu a u ktorých sa očakáva, že budú platiť v čase realizácie dočasných rozdielov. O odloženom daňovom záväzku sa účtuje vždy, o odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje v prípade, ak je pravdepodobné, že budú dosiahnuté zdaniteľné zisky, oproti ktorým bude môcť byť uplatnená.

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý 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 prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý 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 ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými 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 však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

(o) 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 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 závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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 závierka, 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.

(p) 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.

C. 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 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách v prílohách na str. 38 až 43.

Spoločnosť prenajíma nehnuteľnosti. Prenájom nehnuteľností je upravený nájomnými zmluvami s jednotlivými nájomcami.

Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou, voči krádeži, a lúpeži. Spoločnosť má okrem poistenia dlhodobého hmotného majetku poistené aj zásoby, prerušení prevádzky a iné riziká uvedené v tabuľke nižšie.

Spoločnosť má uzatvorené poisťovné zmluvy s nasledovným rozsahom poistenia:

Predmet poistenia	Poisťná suma €
Poistenie majetku	Budovy – 41 397 000,00
	Stroje a zariadenia – 22 362 000,00
	Zásoby – 1 660 000,00
	Prerušenie prevádzky – 17 400 000,00
	Poistenie zásob odberateľa – 10 500 000,00
Poisťné udalosti, kombinovaný limit	1 000 000,00
Regresné nároky sociálnej a zdravotnej poisťovne	500 000,00
Poistenie čistých finančných škôd	50 000,00

Spoločnosť je súčasťou koncernového poistenia, ktoré uzatvorila materská spoločnosť.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

Ďalej je Spoločnosť poistená Poistnou zmluvou č.8-863-010930, ktorú uzatvorila Spoločnosť s poisťovňou Colonnade Insurance S.A. na poistenie zodpovednosti za škodu, sprostredkovateľom poistenia je spoločnosť RENOMIA, s.r.o.

Časť majetku slúži na zabezpečenie úveru, ako je uvedené v časti H.2.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v nasledujúcom prehľade.

Majetok bol nadobudnutý 11.12.2015 Spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným ISL s. r. o. vo výške 2 500 EUR, tento podiel bol 24.08.2016 navýšený na 52 500 EUR.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ISL s.r.o.	50	50	97 853	2 406	52 500

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ISL s.r.o.	50	50	95 447	19 541	52 500

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIČ	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1						

3. Pohľadávky

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

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 z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-	587	-	-	587
Pohľadávky spolu	-	587	-	-	587

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	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 940	2 173	9 113
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	129 546	-	129 546
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	271 146	-	271 146
Iné pohľadávky	516	-	516
Krátkodobé pohľadávky spolu	408 148	2 173	410 322

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIČ	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1						

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	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 508	2 570	9 078
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	8 966	-	8 966
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	130 966	-	130 966
Iné pohľadávky	487	-	487
Krátkodobé pohľadávky spolu	146 927	2 570	149 497

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIC	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1						

4. Odložená daň z príjmov

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

	31.12.2022	31.12.2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 025 680	5 930 518
– odpočítateľné	-	-
– zdaniteľné	6 025 680	5 930 518
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	810 384	695 075
– odpočítateľné	810 384	695 075
– zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-	-
Nerealizované kurzové straty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	170 181	145 966
Uplatnená daňová pohľadávka	162 918	145 966
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	16 952	59 990
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	1 265 393	1 245 409
Zmena odloženej dane	19 984	241 813
Zaúčtovaná ako náklad	19 984	241 813
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	1 317	1 646
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1	1
Vkladové účty v banke termínované	5 000	5 000
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	6 318	6 647

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIČ	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1						

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 421	3 136
Ostatné	1 421	186
Poistenie majetku, nájomné uhradené vopred	-	2 950
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 174	10 580
Ostatné	1 529	4 401
Poistenie majetku, nájomné uhradené vopred	5 645	6 179
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Prenájom	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 219 971	2 037 969
Prenájom	-	-
časové rozlíšenie SPL	3 219 971	2 037 969
Spolu	3 228 566	2 051 685

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

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:	206 624	10 900	-	-	217 524
Ostatné rezervy dlhodobé					
Enviromentálne škody	-	5 000	-	-	5 000
Odchodné do dôchodku	206 624	5 900	-	-	212 524
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	206 624	10 900	-	-	217 524
Krátkodobé rezervy, z toho:	242 081	323 808	175 137	48 449	342 303
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	162 184	174 140	162 184	-	174 140
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	162 184	174 140	162 184	-	174 140
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit	16 000	7 253	12 753	-	10 500
Zostavenie daňového priznania	200	200	200	-	200
Reklamácie	3 319	-	-	3 319	-
Enviromentálne škody	5 000	-	-	5 000	-
Odchodné zamestnancom	15 248	16 016	-	-	31 264
Relaxačné pobyty	11 500	72 325	-	11 500	72 325
Rekonvalescenčné pobyty	28 630	53 874	-	28 630	53 874
Nevyfakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	79 897	149 668	12 953	48 449	168 163

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9			
3	5	9	3	2	1	3	9												
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>									2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1										

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

Názov položky	Bezprostredne 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:	127 625	78 999	-	-	206 624
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie	-	-	-	-	-
Odhodné do dôchodku	127 625	78 999	-	-	206 624
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	127 625	78 999	-	-	206 624
Krátkodobé rezervy, z toho:	129 678	168 896	129 425	252	242 082
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	88 999	162 184	88 999	-	162 184
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	88 999	88 999	88 999	-	162 184
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit	6 500	16 000	6 499	-	16 001
Zostavenie daňového priznania	200	200	200	-	200
Reklamácie	3 319	3 319	3 319	-	3 319
Enviromentálne škody	5 000	5 000	5 000	-	5 000
Odstupné zamestnancom	12 808	15 248	12 808	-	15 248
Relaxačné pobyty	11 500	11 500	11 500	-	11 500
Rekonvalescenčné pobyty	1 100	28 630	1 100	-	28 630
Ostatné	252	-	-	252	-
Nevy fakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	40 679	79 897	40 426	252	79 898

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIC	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky spolu	898	3 901
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	898	3 901
Krátkodobé záväzky spolu	2 937 911	3 440 962
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 341 799	1 898 163
Záväzky po lehote splatnosti	1 596 112	1 542 799

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 901	1 577
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 007	26 070
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>29 007</i>	<i>26 070</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>32 010</i>	<i>23 746</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	898	3 901

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov podľa schváleného sociálneho programu na daný kalendárny rok odsúhlaseného zamestnaneckou radou.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2022	Suma istiny v EUR k 31.12.2021
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	1,20% p.a.		2023	-	1 000 000
Spolu	EUR				-	1 000 000
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	2,96% p.a.		2023	1 000 000	-
Bankový úver - kontokorent	EUR	2,86% p.a.		2023	1 490 164	19 461
Spolu					2 490 164	19 461

Spoločnosť zmluvou o termínovanom úvere č. 845/2017/UZ nadobudla úver vo výške 2 000 000 EUR na kúpu nehnuteľností. Časť úveru v sume 1 000 000 EUR bola splatená v roku 2021. Zvyšná časť bola pôvodne splatná v roku 2023, dodatkom č. 3 došlo k predĺženiu splatnosti termínovaného úveru. Viac informácií je uvedených v časti I.

Spoločnosť má uzatvorenú Zmluvu o poskytnutí krátkodobého financovania vo forme prečerpania (ďalej len „Kontokorent“) na bežnom účte, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR. Dodatkom č. 15 k Zmluve o poskytnutí krátkodobého financovania zo dňa 28.09.2022 došlo k predĺženiu obdobia na možné čerpanie úveru do 30.09.2023.

E. 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	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	377 608	79 298	21,00 %	659 978	138 595	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	707 281	148 529		1 196 119	251 185	38,06 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 269 050	- 56 501		- 1 884 253	- 395 693	-59,96 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-		-	-	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-	-		-	-	0,00 %
Zmena sadzby dane	-	-		-	-	0,00 %
Iné	-	-		520	99	0,01 %
Spolu	815 840	171 326	21,00 %	- 27 636	99	-0,88 %
Splatná daň z príjmov		171 326	21,00 %		99	-0,88 %
Odložená daň z príjmov		3 032	0,80 %		181 823	27,55 %
Celková daň z príjmov		174 358	21,80 %		181 922	26,67 %

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIČ	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1						

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Tržby za výrobky, tovar a služby 2022 b	2021 c	Spolu 2022	2021
Nemecko	15 207 143	10 762 302	15 207 143	10 762 302
SK tovar	-	-	-	-
Nájomné SK	182 676	272 120	182 676	272 120
Výrobky SK	-	-	-	-
Spolu	15 389 819	11 034 422	15 389 819	11 034 422

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 28 691 EUR (v roku 2021 prírastok o 103 172 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie stav 272 965 EUR (v roku 2021 zvýšenie spôsobil stav zásob výšku 285 695 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2022 Konečný zostatok b	2021 Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2022 e	2021 f
Nedokončená výroba	272 965	301 657	198 484	28 691	103 172
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	272 965	301 657	198 484	28 691	103 172
Manká a škody	x	x	x	-	-
Reprezentačné	x	x	x	-	-
Dary	x	x	x	-	-
Iné	x	x	x	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				28 691	103 172

Možné rozdiely môžu byť spôsobené tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom[§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022	2021
Tržby z predaja služieb	15 389 819	11 034 422
Tržby z predaja tovaru	-	-
Čistý obrat celkom	15 389 819	11 034 422

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

Názov položky	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	446 934	440 389
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>17 500</i>	<i>16 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 500	10 000
Iné uisťovacie auditorské služby	6 000	6 000
Súvisiace auditorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neauditorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>429 434</i>	 <i>424 389</i>
Zamestnávateľská agentúra	4 240	3 703
Doprava	9 837	7 405
Nájomné	12 095	12 743
Opravy a udržiavanie	184 222	181 664
Náklady na práce výpočtovej tech.	80	3 120
Výkony spojov	10 169	7 738
Služby PO a BOZP	62 419	63 034
Ostatné	146 372	144 982
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 146 057	 101 133
Dary	350	100
Zmluvne pokuty, penále a úroky z omeškania	5 000	50
Poistenie majetku	96 439	85 969
Ostatné	44 268	15 014
 Finančné náklady, z toho:	 33 890	 25 446
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>33 890</i>	 <i>25 446</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-	-
Nákladové úroky	29 650	21 861
Bankové poplatky	4 239	3 585
Iné	-	-
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 -	 -
Škody zo živelných pohrôm na majetku	-	-

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9
3	5	9	3	2	1	3	9									
DIČ	2	0	2	1	9	9	3	0	6	1						

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Záložné zmluvy

Spoločnosť ručí za bankový úver, ktorý Všeobecná úverová banka poskytla Spoločnosti na základe Zmluvy o termínovanom úvere č. 845/2017/UZ. Výška úverového rámca je 2 000 000 EUR na kúpu nehnuteľnosti. Spoločnosť ručí aj za kontokorentný úver, ktorý bol Spoločnosti poskytnutý na základe Zmluvy o kontokorentom úvere č. 540/2011/UZ, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR.

Spoločnosť za poskytnuté úvery ručí:

- jednosubjektovou blankozmenkou vystavenou obligačným dlžníkom na základe dohody o vyplňovacom práve k blankozmenke č. 878/2011/D,
 - stavbami vo svojom vlastníctve súpisné číslo: 4771, 4810, 4811, 5372, 5373, 5419, 5827, na základe zmluvy o záložnom práve č. 763/2015/UZ: hodnota zabezpečenia je 2 131 561 EUR,
 - strojmi na základe zmluvy o záložnom práve č. 761/2015/UZ: hodnota strojov, ktorými Spoločnosť ručí je 120 350 EUR,
- Spolu hodnota záložného práva je vo výške 2 251 911 EUR.

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovania roku 2022.

V roku 2023 došlo k prolongácii termínovaného úveru. Z dodatku č. 3 k zmluve o termínovanom úvere vyplýva, že časť úveru v sume 200 000 EUR je splatná v roku 2023 a zvyšná časť úveru vo výške 800 000 EUR je splatná v roku 2024.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba: matka-dcéra	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2022	2021
a) transakcie so spriaznenými podnikmi:	15 583 580	11 312 181
a1) nákup služieb /dcéra	92 256	97 519
a2) nákup náhradných dielov a materiálu matka	259 002	279 086
a3) predaj materiálu	71 109	47 990
a4) poskytnutá pôžička a úrok k nej	2 125	6 375
a5) náklady - oprava strojov	9 177	19 941
a6) náklady na ostatné služby	-	-
a7) predaj dlhodobého majetku/nástroje	7 006	1 809
a8) nákup dlhodobého majetku/nástroje	18 201	87 878
a9) tržby z predaja služieb matka	15 114 293	10 763 329
a10) ostatné výnosy	9 220	8 254
a11) výnosy - dcéra	1 192	-
a12) tržby z predaja služieb dcéra	-	-

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1											

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	129 546	1 807
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Spolu aktíva	129 546	1 807
Závazky z obchodného styku	1 902 469	1 936 458
Ostatné záväzky / úročená pôžička/	-	201 313
Spolu pasíva	1 902 469	2 137 771

2. 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 105 840 EUR brutto (v roku 2021: 105 840 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).

K. 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)				
	1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 084 212	-	-	-	5 084 212
Základné imanie	5 084 212	-	-	-	5 084 212
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	261 342	-	-	23 902	285 244
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	261 342	-	-	23 902	285 244
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 385 174	-	-	454 154	5 839 327
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 385 174	-	-	454 154	5 839 327
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	478 056	203 250	-	478 056	203 250
Spolu	11 208 784	203 250	-	-	11 412 033

Základné imanie v priebehu účtovného obdobia roka 2022 nebolo navýšené.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>9</td><td>3</td><td>2</td><td>1</td><td>3</td><td>9</td></tr></table>								3	5	9	3	2	1	3	9				
3	5	9	3	2	1	3	9													
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>6</td><td>1</td></tr></table>										2	0	2	1	9	9	3	0	6	1
2	0	2	1	9	9	3	0	6	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 31.12.2021
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	5 084 212	-	-	-		5 084 212
Základné imanie	5 084 212	-	-	-		5 084 212
Emisné ážio	-	-	-	-		-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-		-
Zákonné rezervné fondy	254 211	-	-	7 131		261 342
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	254 211	-	-	7 131		261 342
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-		-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-		-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 249 686	-	-	135 487		5 385 174
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 249 686	-	-	135 487		5 385 174
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-		-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	142 618	478 056	-	-	142 618	478 056
Spolu	10 730 727	478 056	-	-		11 208 784

Účtovný zisk za rok 2021 bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	2021
účtovný zisk	478 056

Rozdelenie zisku	2021
Zo zákonného rezervného fondu	23 902
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Závazky voči členom pri rozdeľ. zisku	-
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	454 154
Iné	-
Spolu	478 056

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022, zisku vo výške 203 250 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je nasledovný:

- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

L. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

IČO 3 5 9 3 2 1 3 9
 DIČ 2 0 2 1 9 9 3 0 6 1

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	377 608	659 978
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	+/-	38 841	178 856
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	1 174 709	922 023
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	10 900	78 999
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	587	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-1 176 880	-838 672
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	29 651	21 861
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-3	-548
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-126	-5 355
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	+/-	3	548
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4./	+/-	-477 976	543 065
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-178 491	-50 427
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-374 566	808 967
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	75 081	-215 475
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		-61 527	1 381 899
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		-61 527	1 381 899
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	0	7 678
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		-61 527	1 389 577
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-1 174 853	-797 065
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	0	8 809
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-1 174 853	-788 256
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-200 000	-1 300 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		-1 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	-200 000	-300 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-29 651	-22 774
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-229 651	-1 322 774

IČO 3 5 9 3 2 1 3 9
DIČ 2 0 2 1 9 9 3 0 6 1

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/	+/-	-1 466 031	-721 453
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	-17 815	703 638
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	-1 483 846	-17 815
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	-1 483 846	-17 815

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (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.

Spilalex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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	10 368	0	0	0	0	0	10 368	
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	10 368	0	0	0	0	0	10 368	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 354	0	0	0	0	0	8 354	
Prírastky	0	1 041	0	0	0	0	0	1 041	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 395	0	0	0	0	0	9 395	
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	2 014	0	0	0	0	0	2 014	
Stav na konci účtovného obdobia	0	973	0	0	0	0	0	973	

Spilatex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 368	0	0	0	0	0	10 368
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	10 368	0	0	0	0	0	10 368
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 280	0	0	0	0	0	6 280
Prírastky	0	2 074	0	0	0	0	0	2 074
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 354	0	0	0	0	0	8 354
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	4 088	0	0	0	0	0	4 088
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 014	0	0	0	0	0	2 014

Spilatex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	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	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	599 881	9 145 373	11 827 220	0	0	0	83 993	238 446	21 894 914	
Prírastky	28 002	310 337	246 278	0	0	0	590 236	0	1 174 854	
Úbytky	27 769	0	336 089	0	0	0	50 028	0	413 885	
Presuny	77 776	0	152 724	0	0	0	-77 776	-152 724	0	
Stav na konci účtovného obdobia	677 891	9 455 710	11 890 134	0	0	0	546 426	85 722	22 655 883	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 455 387	4 946 278	0	0	0	0	0	7 401 665	
Prírastky	0	319 946	853 723	0	0	0	0	0	1 173 668	
Úbytky	0	0	329 083	0	0	0	0	0	329 083	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 775 333	5 470 918	0	0	0	0	0	8 246 251	
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	599 881	6 689 986	6 880 942	0	0	0	83 993	238 446	14 493 249	
Stav na konci účtovného obdobia	677 891	6 680 378	6 419 216	0	0	0	546 426	85 722	14 409 632	

Spilatex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	566 952	9 017 939	11 390 647	0	0	0	603	9 720	20 985 861	
Prírastky	22 606	127 434	449 368	0	0	0	83 993	238 446	921 847	
Úbytky	0	0	12 795	0	0	0	0	0	12 795	
Presuny	10 323	0	0	0	0	0	-603	-9 720	0	
Stav na konci účtovného obdobia	599 881	9 145 373	11 827 220	0	0	0	83 993	238 446	21 894 914	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 143 741	4 347 204	0	0	0	0	0	6 490 945	
Prírastky	0	311 646	608 303	0	0	0	0	0	919 949	
Úbytky	0	0	9 229	0	0	0	0	0	9 229	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 455 387	4 946 278	0	0	0	0	0	7 401 665	
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	566 952	6 874 198	7 043 443	0	0	0	603	9 720	14 494 916	
Stav na konci účtovného obdobia	599 881	6 689 986	6 880 942	0	0	0	83 993	238 446	14 493 249	

Spilalex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2022

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 500	0	0	0	0	0	0	0	52 500
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		52 500	0	0	0	0	0	0	0	52 500
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
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	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 500	0	0	0	0	0	0	0	52 500
Stav na konci účtovného obdobia		52 500	0	0	0	0	0	0	0	52 500

Spilatex, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2021

[illegible]