

**DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A
VÝROČNEJ SPRÁVE
A
VÝROČNÁ SPRÁVA**

za obdobie od 01.01.2022 – 31.12.2022

spoločnosti s ručením obmedzeným

**Heneken Conductors, s.r.o.
Bratislava**

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným
Heneken Conductors, s.r.o. Bratislava

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

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú na stranách 14 -56 Výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 4.4.2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 10-13 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 II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti Heneken Conductors, 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.

Piešťany, 27. júna 2023

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Karpatská 8
811 05 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269




Zodpovedný audítor
Ing. Vladimír Mochnaľ
Licencia UDVA č. 1215

VÝROČNÁ SPRÁVA

Heneken Conductors, s.r.o.

ZA ROK 2022

I. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI Heneken Conductors, s.r.o.**1. Obchodné meno a sídlo****Heneken Conductors, s.r.o.**

(do 12.01.2022 Heneken Conductors, a.s.)

Prievozská 4/A

Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 157846/B.

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.6.2000, podľa §28, 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb. Spoločnosť vznikla 20.7.2000 zápisom do Obchodného registra Slovenskej republiky. 7.12.2010 došlo k zmene právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť.

2. Základné imanie spoločnostiZákladné imanie: **1 915 700,- EUR**, splatené v plnom rozsahu**3. Štruktúra spoločníkov k 31.12.2022**

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
a	b	c	d
Heneken, s.r.o.	1 819 915	95%	95%
Samco s.r.o.	95 785	5%	5%
Spolu	1 915 700		

4. Predmet činnosti spoločnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- nákup a predaj produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele
- kovoobrábanie – výroba produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením a opracovávanie produktov z hliníka, jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením, zváraním a povrchovou úpravou
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

5. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky k 31.12.2022

Konatelia	Mgr. Michal Hudoba Ing. Adrián Stolár
Spoločníci	Heneken, s.r.o. Samco s.r.o.
Prokúra	Ing. Peter Gönczöl

6. Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

7. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť za rok 2022 nevykázala žiadne náklady na výskum a vývoj.

II. SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Spoločnosť Samco s.r.o. sa k 19. marcu 2022 stala 5%-ným spoločníkom Heneken Conductors, s.r.o. na úkor materskej spoločnosti Heneken, s.r.o.

Rok 2022 bol pre Spoločnosť druhým rokom na trhu s novou materskou spoločnosťou Heneken, s.r.o. Nový manažment budoval obchodný tím, ktorý sa snažil rozšíriť pôsobenie Spoločnosti aj do iných západoeurópskych krajín ako Nemecko alebo Dánsko. Zo strategického hľadiska a posilnenia pozície na slovenskom trhu sa nám nepodarilo získať zákazku na vedenie V428, kde si víťazné konzorcium vybralo konkurenčného dodávateľa.

Z obchodného hľadiska sa spoločnosti podarilo získať niekoľko zákaziek strategického významu:

- Objednávka na dodávky vodičov v roku 2022 a čiastočne 2023 na vedenie V429 na Slovensku pre zákazníka Elektrovod, a.s.
- Objednávka na dodávky vodičov v roku 2022 na vedenie V420 v Českej republike pre zákazníka EGEM, a.s.
- Víťazstvo vo verejnej súťaži EG.D, a.s. v Českej republike na dodávky vodičov vysokého napätia na obdobie 4 rokov. Podpis rámcovej zmluvy sa uskutoční v prvom polroku 2023.
- Predĺženie rámcovej zmluvy s ČEZ, a.s. do roku 2023, ktorú spoločnosť plní prostredníctvom materskej spoločnosti Heneken, s.r.o. Rámcová zmluva bola

rozšírená o tzv. „AlFe laná pre VVN“, čo sú vodiče pre vedene veľmi vysokého napätia a je to výrobok s vyššou pridanou hodnotou.

- Kvalifikácia a podpis rámcovej zmluvy na dodávky vodičov vysokého napätia na 6 rokov s 2-ročnou opciou s nemeckým prenosovým operátorom 50 Hertz. V priebehu 2. polroka bola vyrobená testovacia dodávka a úspešne zvládnuté typové skúšky v akreditovanom laboratóriu – dodanie na stavbu je plánované na začiatok 2023.
- Kooperácia a subdodávky vodičov nadzemných vedení pre konkurenčnú spoločnosť FUX ZRt. v Maďarsku.
- Kooperácia a subdodávky komprimovaných hliníkových lán pre výrobcu káblov NKT, s.r.o. v Českej republike.
- Vstup na fínsky trh.

V roku 2022 spoločnosť pokračovala vo vytýčenej obchodnej stratégii vstupu na zahraničné trhy. Bol zahájený kvalifikačný proces s francúzskym prenosovým operátorom RTE. Cieľom je stať sa dodávateľom a podpísať rámcovú zmluvu v priebehu roka 2023. Napriek neúspechu v tendri nemeckého E.ON v roku 2021 spoločnosti pokračovali v komunikácii, ktorá sa pretavila do skúšobnej objednávky.

Spoločnosť úspešne pokračovala v plnení rámcových zmlúv pre ČEZ, EG.D (E.ON) a ZSD. V priebehu roka skončila staršia „stratová“ rámcová zmluva so ZSD, ktorá bola nahradená novou (projekt ACON), vysúťaženou ešte v priebehu roku 2021.

Po ukončení „rúrkového programu“ v roku 2021 spoločnosť zrekonštruovala podlahu vo výrobní hale a pripravila ju na doplnenie nových technológií. Nová zlaňovačka tzv. „rýchlobežka“ a prevíjacia stanica na drôty bola objednaná a inštalácia resp. spustenie je plánované na Q1 2023.

Vyrobené množstvo tovaru za lanovňu v roku 2022 dosiahlo **4 650 ton**, čo je v porovnaní s rokom 2021 nárast o **164%**, teda **2 889 ton**. Expedovaných však bolo **4 422 ton**, pričom rozdiel 228 ton bol zaradený do skladových zásob a expedovaný bude v nasledujúcom roku.

Tržby za vlastné výrobky v roku 2022 dosiahli úroveň **17 781 737 EUR**, čo je oproti roku 2021 (4 618 422 EUR) nárast o **285%** teda **13 163 315 EUR**.

Hospodársky výsledok spoločnosti k 31.12.2022 dosiahol úroveň **847 201 EUR** po zdanení. Vzhľadom na okolnosti, ktoré spoločnosť sprevádzali v priebehu predchádzajúceho roka (strata -75 tis. EUR), môžeme pozitívne oceniť úsilie, ktoré nový manažment spoločnosti vložil na zabezpečenie ziskovosti obchodov.

Spoločnosť pokračuje v spoluprácu s UniCredit bankou, v ktorej prostredníctvom voľných kontokorentných úverov určených na prevádzkové financovanie môže čerpať **2,2 mil. EUR** (1 + 1,2 mil. EUR). K 31.12.2022 Spoločnosť eviduje záväzok z kontokorentných úverov 1,165 mil. EUR. Okrem kontokorentných úverov spoločnosť získala aj krátkodobý projektový úver v UniCredit banke s maximálnou výškou 3 mil. EUR, z ktorých ku koncu účtovného obdobia bolo čerpaných 808 tis. EUR.

Po ukončení monitorovacieho obdobia predošlého NFP projektu na nákup technológie (zlaňovačka, drôtoťah, trhačka) prešla technológia do vlastníctva spoločnosti. Technológia bola následne refinancovaná prostredníctvom úveru od Slovenskej sporiteľne vo výške 1 398 335,53 EUR. Spoločnosť je taktiež v procese obstarávania troch strojov: rýchlobežky, prevíjačky a trojkošovej zlaňovačky, ktoré sa financujú prostredníctvom preklenovacích úverov v Slovenskej sporiteľni. Po zaradení strojov do užívania Spoločnosť bude evidovať leasingový záväzok. Výška obidvoch úverov na stroje je v hodnote 1,045 mil. EUR (265 tis. EUR + 780 tis. EUR), z ktorých k 31.12.2022 bolo čerpaných 499 tis. EUR (265 tis. EUR + 234 tis. EUR).

Cenotvorba bola poznamenaná najmä energetickou krízou a vojenským konfliktom na Ukrajine. Manažment spoločnosti bol ešte pred krízou obozretný a na predanú výrobu zabezpečil resp. zahadgoval vstupné suroviny a energie. Nové predané množstvá už samozrejme podliehali novým podmienkam na trhu.

Predajné ceny boli ovplyvnené výraznou mierou inflácie. Narástli mzdové, logistické, energetické aj ostatné náklady. Negatívny vplyv pandémie COVID-19 šiel postupne do úzadia. Konkurenčným prostredím, opäť rezonovala aj téma dumpingových cien ázijských konkurentov, a to najmä na škandinávskom trhu.

Trh a komodity boli ovplyvnené neistotou a volatilita bola extrémna. V 1. polroku rastúcou cenou hliníka na londýnskej burze LME, kedy sa rok otváral na úrovni 2600 USD/t a vzrástla až na rekordných 4103 USD/t. Cena hliníka bola stále veľmi volatilná, no postupne klesala ku koncoročnej úrovni 2350 USD/t. Okrem toho v priebehu roka 2021 narástli aj nákupné prémie hliníka, a to najmä z dôvodu rastúcich cien energií a dopytu po hliníkovom drôte. Koncom roka 2021 bola nákupná prémia tesne pod úrovňou 700 EUR/t a v priebehu roka 2022 vzrástla až nad 1200 EUR/t pri spotových nákupoch. Podobný trend a cenovú krivku zaznamenali aj ceny vstupných oceľových drôtov resp. pramencov.

Z pohľadu zamestnanosti sa priemerný počet osôb v roku 2022 pohyboval na úrovni 35 zamestnancov, čo je rovnaký počet ako v roku 2021. Vzhľadom na zvyšovanie výrobných množstiev manažment očakáva nárast počtu zamestnancov na viac ako 40 v priebehu roka 2023.

Priemerná čistá mzda dosiahla v roku 2022 úroveň **1.181,91 EUR**. Nárast oproti predošlému obdobiu 2021 (880,39 EUR) o **34%** bol spôsobený zvýšenou mierou inflácie, zvýšením výroby a nárastom miezd vo výrobe o 23%. Boli vyplatené 13. a 14. platy v plnej výške. Stav pracovníkov sa zvýšil na 43 zamestnancov k 31.12.2022 (31 k 31.12.2021).

S ohľadom na vývoj a prognózy projektov je na rok 2023 stanovený plán výroby na úrovni **6000 ton**, s dôrazom na stabilizovanie zákazkovej naplnenosti a dosiahnutie tržieb cca **21 mil. EUR**, ktoré by mali zaistiť rozpracované rokovania a verejné obstarávania na úrovni montážnych konzorcií, prenosových a distribučných operátorov na Slovensku, v Českej republike a EÚ.

Hlavnými cieľmi pre nasledujúce obdobie 2023 sú splnenie plánovaných a rozpracovaných zákaziek, získanie nových projektov, prienik na nové trhy a úspešné dokončenie rozpracovaných investícií do nových technológií. Dôležitým dlhodobým cieľom je aj zlepšenie kvality a minimalizovanie zmätkov pod 1,5% výroby.

Nemenej dôležitým cieľom je postupné zvyšovanie miezd pracovníkov THP, výroby a nábor nových zamestnancov vzhľadom na ciele a víziu rastu spoločnosti a objemu výroby.

V oblasti technického rozvoja pre rok 2023 je cieľom inštalácia už obstaraných technológií: rýchlobežka, prevíjačka, trojkošová zlaňovačka a shredder na sekane a magnetické separovanie výrobného odpadu z AlFe vodičov. V pláne je aj nákup nového drôtoťahu a technológie na otryskávanie vodičov tzv. hydrofilná úprava povrchu. Manažment tiež uvažuje o inštalácii fotovoltických panelov na strechy budov.

V investičnej oblasti na rok 2023 manažment spoločnosti naplánoval:

- údržbu lisu a VZV,
- postupnú revitalizáciu stien a čistenie podláh vo výrobných halách,
- obstaranie prevíjačky na bubny a zriadenie tzv. baliaceho a prevíjacieho strediska,
- obstaranie nového drôtoťahu, zariadenia na otryskávanie vodičov, PCD a NANO prievlakov na ťahanie drôtu,
- dokončenie a spustenie veľkej trhačky v laboratóriu,
- pripraviť a zahájiť projekt umiestnenia fotovoltických panelov na budovy,
- Revízia ISO.

III. HLAVNÉ PRODUKTOVÉ SKUPINY

Spoločnosť je zameraná na spracovanie a zhodnotenie základného Al materiálu do polotovarov ako aj konečných výrobkov pre použitie najmä v energetike, elektrotechnike, ale aj v strojárstve, stavebníctve a doprave na trhoch SR, ČR, Maďarska, Nemecka, Dánska a Poľska.

Výrobný program spoločnosti je rozdelený na 3 základné výrobkové segmenty:

- **Al drôty ťahané**

výrobok je určený na ďalšie spracovanie pre rôzne elektrotechnické a metalizačné účely.

Používa sa na výrobu hliníkových lán pre vonkajšie vedenia a na výrobu izolovaných káblov.

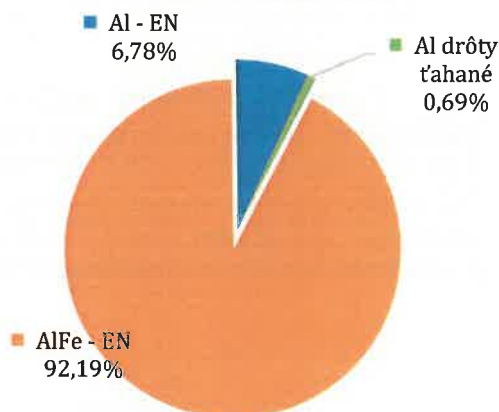
- **Al Fe laná**

používajú sa na vonkajšie vedenia elektrickej energie. Vyrábajú sa z oceľových a hliníkových drôtov.

- **Al laná**

(prosté, sektorové, komprimované) používajú sa na výrobu izolovaných káblov na vedenie elektrickej energie pod zemou.

Predaj podľa produktov 2022



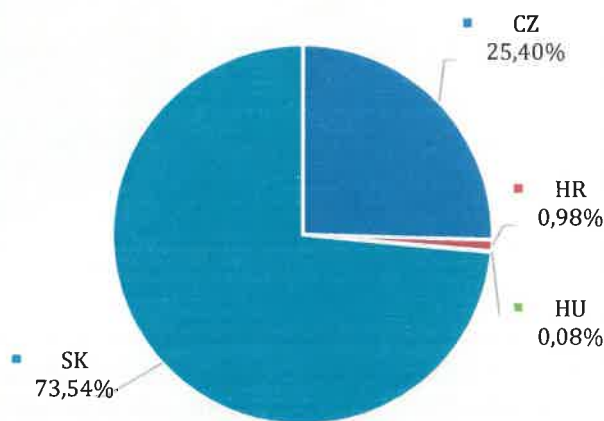
Výrobné portfólio, ako aj teritoriálne rozdelenie predaja za rok 2022 znázorňujú grafy vpravo.

Ako vidieť z uvedeného grafu „Po produktoch 2022“, najvyšší podiel na predaji si udržiavajú Al Fe laná – 92,19 %. Predaj rúrok, ktorý bol k 31.7.2021 ukončený kedy predstavoval len 4,5 %.

Predaj výrobkov medziročne narástol až o **285 %** čo bolo predovšetkým spôsobené úsilím nového vedenia o radikálne zmeny business plánu. Tieto zmeny zahŕňali intenzívne hľadanie nových/ potenciálnych zákazníkov hlavne na zahraničnom trhu. Zintenzívnila sa účasť na zahraničných verejných obstarávaníach/tendroch a po ukončení pandemickej situácie boli opätovne umožnené osobné rokovania a stretnutia,

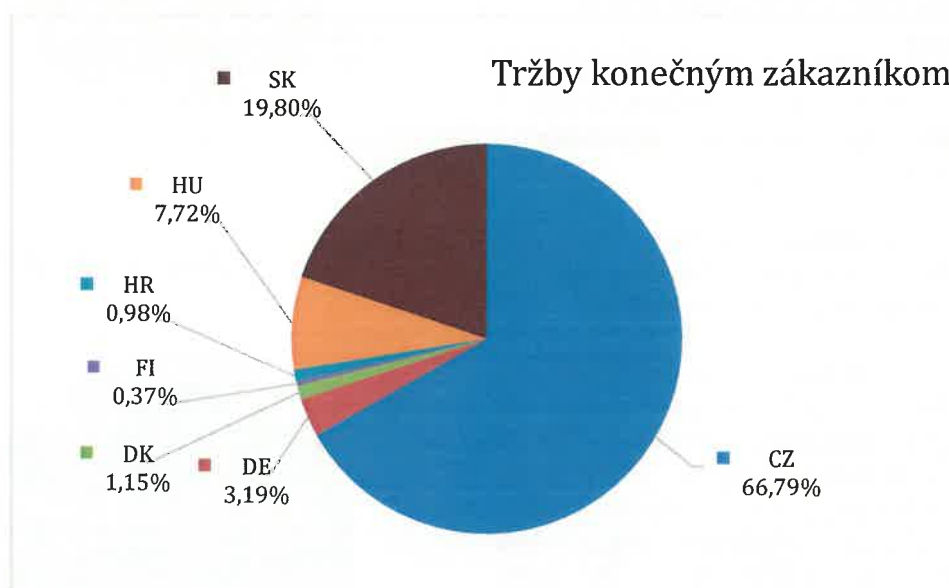
ktoré aj naši zákazníci veľmi pozitívne hodnotili. Firma bola taktiež konečne prezentovaná už aj v médiách a bola zriadená aj nová web stránka, kde si zákazníci mohli pozrieť históriu firmy a stiahnuť náš katalóg produktov. Ako ďalší významný činiteľ medziročného nárastu by sme mohli taktiež spomenúť problémy konkurencie zabezpečiť si potrebný materiál na celoročnú výrobu, ktorá následne spôsobila, že neboli schopní plniť si termínovú povinnosť a obracali sa postupne na nás. Medzi najväčšie projekty patrila výroba lán pre linku V429 a V448 (SEPS, a.s.) objednávané firmou Elektrovod, a.s. a linka V432/429 a V420 (ČEPS, a.s.), ktorú u nás objednávala spoločnosť OMEXOM GA Energo s.r.o. a EGEM, s.r.o.

Teritoriálne za rok 2022



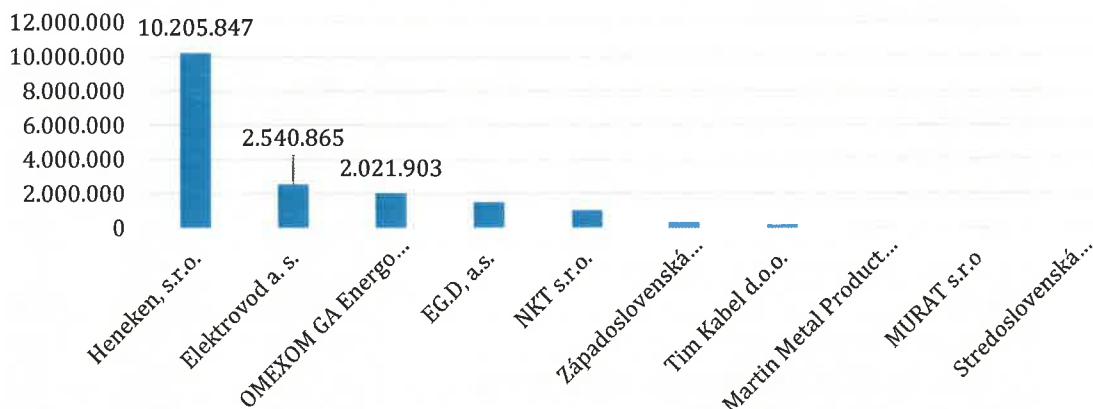
Tržby v mil. EUR	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tržby z predaja vlastných výrobkov	2,51	6,73	8,31	8,39	8,33	4,62	17,78
Tržby z predaja služieb	0,01	0,02	0,01	0,04	0,018	0,02	0,02
Tržby z predaja DHM a DNM	0,2	0,18	0,39	0,39	0,25	0,36	0,24
Tržby spolu	2,71	6,92	8,71	8,82	8,6	5	18,04
%EBITDA na tržbách	-16,69	3,08	6,5	3,3	6,69	5,48	7,20%

Z grafu teritoriálneho predaja („Teritoriálne za rok 2022“) vyplýva, že ČR a SR zostávajú aj naďalej našimi dvomi dominantnými trhmi, kde vedie tuzemský predaj 73,5 % a za ním predaj do ČR – 25,4 %. Tieto údaje sú podstatné skreslené faktom že od marca 2021 začal predaj postupne prechádzať cez materskú firmu Heneken, s.r.o. a po analýze konečných zákazníkov predaj do ČR prekračuje tuzemský predaj. Presný prehľad predajov podľa teritoriálneho rozdelenie je možné vidieť v grafe nižšie.



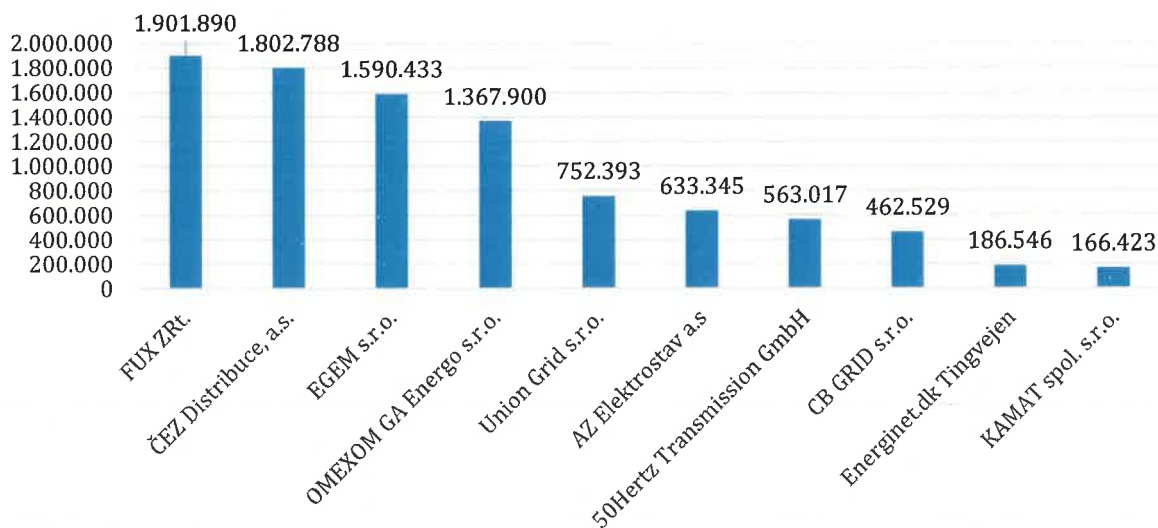
Ďalší graf zobrazuje top 10 zákazníkov spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. v roku 2022. Najväčší predaj predstavoval predaj cez našu materskú spoločnosť Heneken, s.r.o. v podiele cca 10,206 mil. EUR. Ďalej nasledoval predaj do spoločnosti Elektrovod a.s. (cca 2,5 mil. EUR) a OMEXOM GA Energo. (cca 2,02 mil. EUR).

TOP 10 zákazníků



Analýza predaja cez Heneken, s.r.o. bližšie ukazuje, že najväčším odberateľmi boli firmy FUX Zrt. (1,902 mil. EUR) a ČEZ Distribuce, a.s. (1,803 mil. EUR), pričom ak sa pozrieme na predaje cez Heneken, s.r.o. konečnému zákazníkovi OMEXOM GA Energo 1,368 mil. EUR + predaj priamo 2,021 mil. EUR, tak máme najväčšieho odberateľa v roku 2022.

Analýza predaja cez Heneken, s.r.o. - TOP 10 zákazníků



Na rok 2023 a 2024 sú vo výhľade objemné projekty na dodávky vodičov pre ČEPS, a. s. na linky V487/488 – úsek 2 a 3, linka V413 (1. až 3.etapa) a linka V403/803 - úsek 1 až 3.

V oblasti dodávok lán pre distribučné spoločnosti sa v roku 2023 plánujeme zúčastniť verejných súťaží na dodávky AlFe a zliatinový lán pre SSD a VSD.

IV. ÚDAJE O VÝVOJI ČINNOSTI A FINANČNEJ SITUÁCII**Hlavné ukazovatele**

	MJ	2021	2022
Tržby (60*)	tis. EUR	4 635	17 803
Pridaná hodnota	tis. EUR	780	1 948
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	tis. EUR	-16	1 123
Osobné náklady	tis. EUR	690	933
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	tis. EUR	-76	847
Zásoby	tis. EUR	1 742	3 086
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	tis. EUR	1 121	1 931
Závazky dlhodobé a krátkodobé, úvery, rezervy	tis. EUR	4 536	6 023
Mzdové prostriedky bez OON	tis. EUR	470	647
Priemerné mzdy	EUR	880	1 182
Priemerný stav zamestnancov	osoby	35	35
Produktivita z pridanej hodnoty na mzdy bez OON		1,66	3,01
Produktivita z pridanej hodnoty na zamestnanca a mesiac		1,86	4,64

**RIADNA INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI HENEKEN
CONDUCTORS, S.R.O. ZA ROK 2022****SÚVAHA**

Hodnota majetku a zdrojov jeho krytia k 31.12.2022 sa oproti stavu k 31.12.2021 zmenila nasledovne:

v tis. EUR	rok 2021	rok 2022	Rozdiel
majetok brutto	9 605	11 992	2 387
majetok netto	6 889	9 173	2 284

V štruktúre majetku a zdrojov jeho krytia došlo k nasledovným zmenám:

Aktíva

- A/ Neobežný majetok (netto) narástol o 197 tis. EUR**
Podstatné zmeny v neobežnom majetku boli nasledovné:
- Stavby – pokles o **30 tis. EUR**,
 - Samostatné hnutelné veci - pokles o **278 tis. EUR**
 - Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok – nárast o **499 tis. EUR**
- B/ Obežný majetok spoločnosti sa zvýšil o 2,087 mil. EUR**
Podstatné zmeny v obežnom majetku boli nasledovné:
- Krátkodobé pohľadávky sa zvýšili o **810 tis. EUR**
z toho pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o **755 tis. EUR**
 - zvýšila sa hodnota zásob o **1,344 mil. EUR**
 - Zostatok na finančných účtoch klesol o **67 tis. EUR**

Pasíva

- A/ Vlastné imanie – zmeny oproti predchádzajúcemu obdobiu – nárast o 847 tis. EUR**
- Základné imanie bez zmeny
- B/ Závazky – došlo k zvýšeniu záväzkov o 1,487 mil. EUR, podstatné zmeny nastali v týchto položkách:**
- Krátkodobé záväzky sa zvýšili o **1,191 mil. EUR**,
 - Dlhodobé bankové úvery klesli o **233 tis. EUR**
 - Dlhodobé záväzky sa zvýšili o **184 tis. EUR**
 - Krátkodobé rezervy sa klesli o **18 tis. EUR**
 - Bežné bankové úvery narástli o **503 tis. EUR**
- C/ Časové rozlíšenie – pokles o 50 tis. EUR**

SÚVAHA :

Súvaha k 31. decembru 2022			
		12.2022	12.2021
	AKTÍVA	9 173 097	6 888 979
A.	Neobežný majetok	4 147 828	3 950 876
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	4 147 828	3 950 876
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	-	-
B.	Obežný majetok	5 022 201	2 935 219
B.I.	Zásoby	3 085 740	1 741 670
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	-	-
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	1 931 153	1 120 971
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	-	-
B.V.	Finančné účty	5 308	72 578
C.	Časové rozlíšenie	3 068	2 884
	PASÍVA	9 173 097	6 888 979
A.	Vlastné imanie	1 795 972	948 773
A.I.	Základné imanie súčet	1 915 700	1 915 700
A.II.	Emisné ážio (412)	46 770	46 770
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	-	-
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	300 765	300 765
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	-	-
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	-	-
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	(1 314 464)	(1 238 895)
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/-	847 201	(75 567)
B.	Závazky	6 023 148	4 535 771
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet	272 216	227 574
B.II.	Dlhodobé rezervy	5 642	5 642
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	893 390	1 126 442
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet	2 141 413	949 694
B.V.	Krátkodobé rezervy	4 545	23 254
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	2 705 942	2 203 165
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	-	-
C.	Časové rozlíšenie súčet	1 353 977	1 404 435

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT :

Spoločnosť v roku 2022 dosiahla zisk vo výške **847 tis. EUR** po zdanení.

v tis. EUR		k 31.12.2021	k 31.12.2022
1	Tržby za predaj tovaru (604)	-	-
2	Náklady vynal. na predaný tovar (504)	-	-
3	Obchodná marža	-	-
4	Výroba spolu	4 849	17 806
5	Tržby za predaj vlast. výr. a služieb	4 635	17 803
6	Zmena stavu zásob vlastnej výroby	214	3
7	Aktivácia	-	-
8	Výrobná spotreba spolu	4 069	15 858
9	Spotreba materiálu a energie	3 772	15 288
10	Služby	297	569
11	Pridaná hodnota	780	1 948
12	Osobné náklady	690	933
17	Dane a poplatky	14	14
18	Odpisy NaHIM	311	204
19	Tržby z predaja IM a materiálu	365	240
20	Zostatková cena predaného IM a materiálu	198	225
21	Tvorba a zúčt. opravných položiek	-	-
22	Ostatné prevádzkové výnosy	99	495
23	Ostatné prevádzkové náklady	47	183
26	HV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	-16	1 123
	Finančné náklady	76	80
	Finančné výnosy	1	0
46	HV Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	-76	-80
47	HV ZA BEŽNÚ ČINNOSŤ pred zd.	-92	1 043
48	Daň z príjmov z bežnej činnosti	16	-196
54	MIMORIADNY HV	-	-
61	HV ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	-76	847

Riadna individuálna účtovná závierka v plnom rozsahu za rok 2022, ktorá bola overená nezávislým audítorm VGD SLOVAKIA s.r.o., Licencia č. 269, je v prílohe, ktorá tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto výročnej správy.

V. NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK 2022

Valné zhromaždenie spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. k dnešnému dňu ešte neschválilo riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2022 a návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2022.

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. vykázala za účtovné obdobie roka 2022 hospodársky výsledok **zisk** vo výške **847 200,94 EUR**. Spoločníci schválili preúčtovanie výsledku na účet 428 – nerozdelený zisk minulých rokov dňa 26.04.2023.

VI. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Dňa 02. februára 2023 došlo k zmene v štruktúre spoločníkov kde Ing. Peter Gönczöl získal 6%-ný podiel na úkor materskej spoločnosti Heneken, s.r.o.

Okrem uvedeného po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností finančných výkazov spoločnosti.

Dňa 24. februára 2022 sa začala ruská invázia na Ukrajinu. **Vplyv vojnového konfliktu na Ukrajinu** na nepretržité pokračovanie v činnosti spoločnosť vyhodnotila nasledovne:

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

VII. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2023**Hlavné ukazovatele predpokladaného vývoja na rok 2023**

	MJ	2022	plán 2023
Tržby (60*)	tis. EUR	17 803	21 500
Pridaná hodnota	tis. EUR	1 123	1 357
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	tis. EUR	1 123	1 357
Osobné náklady	tis. EUR	933	1 220
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	tis. EUR	847	1 023
Zásoby	tis. EUR	3 086	3 727
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	tis. EUR	1 931	2 332
Závazky dlhodobé a krátkodobé, úvery, rezervy	tis. EUR	6 023	7 274
Mzdové prostriedky bez OON	tis. EUR	647	846
Priemerné mzdy	EUR	1 182	1 427
Priemerný stav zamestnancov	osoby	35	42
Produktivita z pridanej hodnoty na mzdy bez OON		1,74	1,60
Produktivita z pridanej hodnoty na zamestnanca a mesiac		2,67	2,67

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

SOCIÁLNA POLITIKA

Cieľom sociálneho programu Heneken Conductors, s.r.o. je ocenenie práce a lojality zamestnancov prostredníctvom aktivít pripravovaných pre nich a ich rodinných príslušníkov. Svojím sociálnym programom chce spoločnosť prispieť k starostlivosti o zdravie, športovému, kultúrnemu a spoločenskému životu svojich zamestnancov.

V roku 2022 bol vytvorený sociálny fond vo výške **3.361,43 EUR**. Z toho boli v priebehu roka čerpané prostriedky v hodnote 385 EUR na jednorazový príspevok pre bezplatných darcov krvi.

VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. zaviedla a udržiava systém ochrany životného prostredia – má platný certifikát a systém kvality ISO 14001:2017. Má vypracované inštrukcie a postupy, kde sú uvedené základné pravidlá a zodpovednosti pri riadení environmentálnych aspektov a vplyvov. Spoločnosť prijala za povinnosť vytvoriť opatrenia na predchádzanie znečisťovania alebo poškodzovania životného prostredia a minimalizovať nepriaznivé dôsledky svojej činnosti na životné prostredie.

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o.:

- neprevádzkuje stacionárne zdroje znečisťovania ovzdušia,
- s nebezpečnými a ostatnými odpadmi nakladá v zmysle rozhodnutia štátnej správy (platné povolenia),
- má zavedený systém zberu a triedenia odpadov rozmiestnením zberných nádob,
- vedie a udržiava dokumentáciu k odpadovému hospodárstvu a evidenciu vzniknutého odpadu a zabezpečuje jeho zhodnocovanie alebo zneškodnenie.

Každý zamestnanec spoločnosti je povinný vykonávať všetky činnosti tak, aby spotreba energií a surovín bola čo najnižšia pri zachovaní všetkých predpisov.

VPLYV SPOLOČNOSTI NA ZAMESTNANOSŤ

Priemerný počet zamestnancov v roku 2022 bol 35. V porovnaní s rokom 2021 nedošlo k žiadnej zmene počtu zamestnancov. V roku 2023 je cieľom spoločnosti zvýšiť počet zamestnancov vzhľadom na víziu rastu spoločnosti a zvyšovania objemu výroby. Nemenej dôležitým cieľom je zvýšenie miezd pracovníkov THP aj výroby, čo by mohlo viesť aj k zatraktívneniu ponúkaných voľných pracovných miest.

RIZIKÁ A NIESTOTY SPOLOČNOSTI

K hlavným neistotám spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. patrí nárast cien energií, základného vstupného materiálu, ako aj zvyšovanie minimálnej mzdy. Uvedené núti spoločnosť hľadať vnútorné rezervy a zvyšovať efektivitu práce, aby sa predišlo zvyšovaniu cien výrobkov a udržala sa konkurencieschopnosť spoločnosti.

Prebiehajúca energetická kríza prináša do fungovania spoločnosti neistotu a obavy z rastúcich cien elektrickej energie. V aktuálnych trhových podmienkach nie je pre

spoločnosť výhodné nakupovať elektrickú energiu na celý rok (z dôvodu extrémne drahých forwardov), preto sa spoločnosť drží spotového trhu s energiou a denne sleduje trhovú situáciu.

Za významné riziko, ktoré sa snažíme ovplyvniť pravidelnou údržbou a opravami, považujeme poruchovosť strojov a na to nadväzujúce riziko neplnenia dodacích termínov.



.....
Podpis štatutárneho orgánu



HENEKEN
Conductors

P R Í L O H A

k výročnej správe spoločnosti
Heneken Conductors, s.r.o. za rok 2022

1. Správa audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok 2022
2. Účtovná závierka za rok 2022

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za obdobie od 01.01.2022 – 31.12.2022

z auditu účtovnej závierky

spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o.
Bratislava

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o. , Bratislava

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. („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

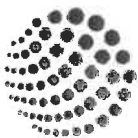
Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite 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 spravovaním 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 spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.



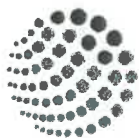
Zodpovednosť audítorskej spoločnosti za audit účtovnej závierky

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 jednotlivo 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 zachovávame 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 spravovaním 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 zváženie, 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, zvážime, 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.

Piešťany, 4. Apríla 2023



VGD SLOVAKIA s. r. o.
Karpatská 8
811 05 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269


Zodpovedný audítor
Ing. Vladimír Mochnaľ
Licencia UDVA č. 1215

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

A Ā B Ć D Ė F G H I J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka ☐ malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 2 2
IČO 3 6 0 4 2 8 1 1	☐ mimoriadna	☒ veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 2 2
SK NACE 2 5 9 3 0	☐ priebežná	(vyznač sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 2 1 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej 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

H e n e k e n C o n d u c t o r s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i e v o z s k á

Číslo

4 / A

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť R u ž i n o v

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a , o d d S r o , v l o ž
k a č . 1 5 7 8 4 6 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

4 2 1 9 / 0 5 6 8 4 9 9 8

E-mailová adresa

e v a . h u d e c o v a @ h e n e k e n . c o m

Zostavená dňa:

2 4 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha
Úč POD 1
- 01

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Označenie a	OPISANÁ AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie												
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3											
				Korekcia - časť 2																					
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01		1	1	9	9	1	5	9	5			9	1	7	3	0	9	7					
				2	8	1	8	4	9	8								6	8	8	8	9	7	9	
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02		6	9	6	6	3	2	6				4	1	4	7	8	2	8					
				2	8	1	8	4	9	8								3	9	5	0	8	7	6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1	3	1	9	3																	
				1	3	1	9	3																	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04																							
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		1	3	1	9	3																	
				1	3	1	9	3																	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06																							
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07																							
5.	Uzatvorený dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08																							
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) 093	09																							
7.	Príspevky na prededávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /051A/	10																							
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		6	9	5	3	1	3	3				4	1	4	7	8	2	8					
				2	8	0	5	3	0	5								3	9	5	0	8	7	6	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12		7	9	2	0	1						7	9	2	0	1							
																					7	9	2	0	1
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1	2	7	3	4	8	4				5	9	9	5	6	2						
				6	7	3	9	2	2									6	2	9	2	7	7		
3.	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - /082, 092A/	14		5	0	9	5	9	2	7				2	9	6	4	5	4	4					
				2	1	3	1	3	8	3								3	2	4	2	3	9	8	

Súvaha
Úč POD 1
- 01

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie a	S I R A N A A K T Í V b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3									
				Korekcia - časť 2																			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15																					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16																					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 093/	17																					
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18				5	5	2	1				5	5	2	1							
8.	Príspevky na predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19				4	9	9	0	0	0		4	9	9	0	0	0					
9.	Opravná položka k nasledujúcej mu majetku (+/- 097) +/- 098	20																					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21																					
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	22																					
2.	Podielové cenné papiere a podiely a podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných	23																					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24																					
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25																					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným	26																					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27																					
7.	Finančné cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A)	28																					

SÚVAHA
Úč POD 1
- 01

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Označenie	NÁZOV AKTÍV	Hodnota	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	
a	b	c	Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A)	29			
9.	Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 65 + r. 71)	33	5 0 2 2 2 0 1	5 0 2 2 2 0 1	2 9 3 5 2 1 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 0 8 5 7 4 0	3 0 8 5 7 4 0	1 7 4 1 6 7 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 6 9 6 2 5 0	1 6 9 6 2 5 0	9 0 6 9 9 5
2.	Neokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - 194	37	7 0 7 1 2 1	7 0 7 1 2 1	8 1 1 0 9 0
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	6 8 2 3 6 9	6 8 2 3 6 9	2 3 5 8 5
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 62)	41			
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 46)	42			

Súvaha
Úč POD 1
- 01

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Označenie	OPISANIE AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3									
				Korekcia - časť 2																			
a	b	c																					
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) -	43																					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44																					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	45																					
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	46																					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47																					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	48																					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA) - /391A/	49																					
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50																					
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51																					
8.	Odlícená daňová pohľadávka (481A)	52																					
B.III.	Kritikodové pohľadávky súčet (r. 64 + r. 58 až r. 65)	53	1 9 3 1 1 5 3					1 9 3 1 1 5 3					1 1 2 0 9 7 1										
B.III.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 7 7 9 9 9 6					1 7 7 9 9 9 6					1 0 2 5 0 2 4										
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) -	55	1 7 2 4 4 0 1					1 7 2 4 4 0 1					6 9 3 4 6 8										
1.b.	obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) -	56																					

Súvaha
Úč POD 1
- 01

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Označenie a	OZNAČENIE 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.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	57	5 5 5 9 5	5 5 5 9 5	3 3 1 5 5 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A, 351A/)	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	61			
6.	Sociálne poistenie (336) - (391A/)	62			
7.	Čistové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - (391A/)	63	1 4 6 6 5 9	1 4 6 6 5 9	9 4 7 3 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - (391A/)	65	4 4 9 8	4 4 9 8	1 2 1 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A)	67			
2.	Majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (261A, 263A, 264A, 267A)	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70			

Súvaha
Úč POD 1
- 01

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1			
			Brutto - časť 1		Netto 3	
			Korekcia - časť 2		Netto 3	
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	5 3 0 8		5 3 0 8	
					7 2 5 7 8	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 3 7 4		2 3 7 4	
					4 1 4	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73	2 9 3 4		2 9 3 4	
					7 2 1 6 4	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 76 až r. 78)	74	3 0 6 8		3 0 6 8	
					2 8 8 4	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 0 6 8		3 0 6 8	
					2 8 8 4	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spoju vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 1 7 3 0 9 7	6 8 8 8 9 7 9
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80	1 7 9 5 9 7 2	9 4 8 7 7 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 9 1 5 7 0 0	1 9 1 5 7 0 0
A.I.1	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 9 1 5 7 0 0	1 9 1 5 7 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emitené ážio (412)	85	4 6 7 7 0	4 6 7 7 0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 0 0 7 6 5	3 0 0 7 6 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 0 0 7 6 5	3 0 0 7 6 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiele (417A, 421A)	89		

Súvaha
Úč POD 1
- 01

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
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		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 3 1 4 4 6 4	- 1 2 3 8 8 9 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 2 7 2 6 6	2 2 7 2 6 7
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/ 429)	99	- 1 5 4 1 7 3 0	- 1 4 6 6 1 6 2
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	100	8 4 7 2 0 1	- 7 5 5 6 7
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	6 0 2 3 1 4 8	4 5 3 5 7 7 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 7 2 2 1 6	2 2 7 5 7 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	2 0 0 0 0 0	2 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti 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	5 2 6 5	2 2 8 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	6 6 9 5 1	2 5 2 8 5

Súvaha
(Úč POD
1-01)

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	5 6 4 2	5 6 4 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 6 4 2	5 6 4 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	8 9 3 3 9 0	1 1 2 6 4 4 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 1 4 1 4 1 3	9 4 9 6 9 4
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 9 0 2 2 8 9	9 0 3 3 4 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 5 5 2 0 2 3	8 6 5 5 4 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 5 0 2 6 6	3 7 8 0 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (381A, 38XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (381A, 38XA, 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	4 5 3 2 8	2 5 8 3 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (335A)	132	3 1 9 4 4	1 6 7 7 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 1 7 4 4	3 6 5 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 8	7 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 5 4 5	2 3 2 5 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		1 7 9 9 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 5 4 5	5 2 5 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 7 0 5 9 4 2	2 2 0 3 1 6 5
B.VI.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 1-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 3 5 3 9 7 7	1 4 0 4 4 3 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 3 0 3 5 1 8	1 3 0 3 5 1 8
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	5 0 4 5 9	1 0 0 9 1 7

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť																				
			Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1										2										
.	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01				1	7	8	0	2	9	3	2				4	6	3	4	5	9	5
=	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 08)	02				1	8	5	4	0	4	1	1				5	3	1	2	4	9	5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03																					
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04				1	7	7	8	1	7	3	7				4	6	1	8	4	2	2
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05							2	1	1	9	5						1	6	1	7	3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 51)	06							2	6	5	7					2	1	4	1	7	8	
V.	Aktívia (účtovná skupina 62)	07																					
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08						2	4	0	1	0	6				3	6	4	8	1	0	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09						4	9	4	7	1	6						9	8	9	1	2
=	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				1	7	4	1	7	0	3	3				5	3	2	8	6	9	1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11																					
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12				1	5	2	8	8	4	3	4				3	7	7	2	4	7	0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13																					
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14						5	6	9	4	4	7				2	9	6	7	2	2	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15						9	3	3	2	4	6				6	8	9	6	5	0	
E 1	Mzdové náklady (521, 522)	16						6	4	6	7	6	5				4	6	9	5	7	4	
2	Odmerný členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17																	7	2	3	2	
3	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18						2	3	9	9	7	6				1	7	7	5	7	5	
4	Sociálne náklady (527, 528)	19							4	6	5	0	5						3	5	2	6	9
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20							1	3	9	9	8						1	4	2	2	2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21						2	0	4	4	1	7				3	1	0	6	0	2	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22						2	0	4	4	1	7				3	1	0	6	0	2	
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						2	2	4	8	9	5				1	9	7	8	7	3	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25																					
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26						1	8	2	5	9	6						4	7	1	5	2
=	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27				1	1	2	3	3	7	8					-	1	6	1	9	6	

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie a	Text	Číslo riadku c	Skutočnosť																				
			Bežné účtovné obdobie									Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
			1									2											
.	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28				1	9	4	7	7	0	8					7	7	9	5	8	1	
-	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29										4								5	6	6	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30																					
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31																					
IX 1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32																					
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej úasti 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																					
X 1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36																					
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37																					
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38																					
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39																				2	
XI 1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40																				1	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41																				1	
XII.	Kurzové zisky (663)	42										4								5	6	4	
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				8	0	3	7	2									7	6	1	7	7
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				5	1	6	5	6									5	4	8	8	6
N 1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50																					
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51				5	1	6	5	6									5	4	8	8	6
O.	Kurzové straty (563)	52							4	3	7									4	7	5	5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53																					
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54				2	8	2	7	9									1	6	5	3	6

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť																				
			Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1										2										
---	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55					-	8	0	3	6	8					-	7	5	6	1	1	
----	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56					1	0	4	3	0	1	0					-	9	1	8	0	7
R.	Daň z príjmov (r. 56 + r. 59)	57					1	9	5	8	0	9						-	1	6	2	4	0
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58					1	5	4	1	4	3											
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59					4	1	6	6	6							-	1	6	2	4	0
S	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60																					
---	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61					8	4	7	2	0	1						-	7	5	5	6	7

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:****Heneken Conductors, s.r.o.**

(do 12.01.2022 Heneken Conductors, a.s., do 24.02.2021 Laná, a. s.)

Prievozská 4/A

Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09

Nepovinná informácia

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), vznikla dňa 7.12.2010 transformáciou spoločnosti Laná, s.r.o., Žiar nad Hronom. Bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.06.2000, podľa §28, 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka 1002/S.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- nákup a predaj produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele
- kovoobrábanie – výroba produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením a opracovávanie produktov z hliníka, jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením, zvaráním a povrchovou úpravou
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.09.2022.

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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti Heneken, s.r.o. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné obdržať fyzicky v priestoroch materskej spoločnosti Heneken, s.r.o., Prievozská 4/A 821 09 Bratislava alebo v elektronickej podobe na internetovej stránke www.heneken.com.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2022 bol 35 (v účtovnom období 2021 bol taktiež 35).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2022 bol 43, z toho 8 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2021 to bolo 31 zamestnancov, z toho 6 vedúcich zamestnancov).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 04.10.2022 schválilo spoločnosť VGD SLOVAKIA, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Mgr. Michal Hudoba
 Ing. Adrián Stolár

Spoločníci Heneken, s.r.o.
 Samco s.r.o.

Prokúra Ing. Peter Gönczöl

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Od 19. marca 2022 bola štruktúra spoločníkov akcionárov Spoločnosti takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
a	b	c	d
Samco s.r.o.	95 785	5%	5%
Heneken, s.r.o.	1 819 915	95%	95%
Spolu	1 915 700		

K 12.01.2022 došlo k zmene právnej formy z „akciovej spoločnosti“ na „spoločnosť s ručením obmedzením“. Výška základného imania ostala nezmenená a má hodnotu 1 915 700 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Na strane dodávateľov alebo odberateľov Spoločnosť nemá partnerov na Ukrajine, v Bielorusku alebo v Rusku. Nestabilná situácia na trhu s plynom v prvom rade zemným plynom dovážaním z Ruska mala za dopad zvýšenie kapacít elektrických sietí a väčší dopyt po produktoch Spoločnosti (laná).

2. 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.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku sú / nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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.

Náklady na vývoj sa aktivujú, ak ich suma neprevýši sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa získa z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu alebo procesov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne počas piatich rokov. Ak sa nepreukáže možnosť aktivovania nákladov na vývoj, účtujú sa do nákladov v účtovnom období, v ktorom vznikli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	číslo účtu	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročné odpisy sadzba v %
Softvér	13	5	lineárna	20
Stavby - priemyselné budovy	21	25	lineárna	4
Ostatné stroje - elektrická pec (ALMAMATER)	22	12	lineárna	12
Ostatné stroje - technológia na výrobu lán a vodičov z AL	22	40	lineárna	10
Dopravné prostriedky	23	4	lineárna	25

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Počas roku 2022 spoločnosť prehodnotila odpisový plán technológie na výrobu lán a vodičov z hliníka z pôvodných 20 rokov na 40 rokov. Taktiež došlo k preradeniu kovových bubnov z dlhodobého hmotného majetku na zásoby.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

3. Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady).

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

4. 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.

5. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Na vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa vo vlastnom imaní vytvára rezervný fond.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. 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.

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Rezerva na záručné opravy

Rezerva na záručné opravy v roku 2022 z dôvodu nemateriálnosti nebola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané v roku 2022. Spoločnosť totiž krátkodobú rezervu na reklamácie z roku 2021 v hodnote 2 309 EUR rozpustila nakoľko rezerva nebola využitá, avšak ponechala dlhodobú časť rezervy v reálnej hodnote 5 462 eur. Na základe historických poznatkov a skúseností nie je pravdepodobné, že sa táto rezerva použije.

11. 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 daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) 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 kombináciu podnikov (t.j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

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 dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

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 vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

12. 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.

13. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

Spoločnosti bol schválený nenávratný finančný príspevok na obstaranie technológií vo výške 2 018 350 EUR, čo predstavuje 50% z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu aktív projektu – Zavedenie inovatívnych a vyspelých technológií pri výrobe drôtov a vodičov na báze hliníka, v zmysle zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku /ďalej „NFP“/. KaHR-111SP-1201/0732/130, ktorá nadobudla účinnosť 01.02.2014.

Technológia na výrobu lán, vodičov na báze hliníka	4 147 157 EUR
Navyšovanie ceny (obstarávacie náklady)	101 050 EUR
Podiel dotácie je 47,51 %	

14. Cudzía 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 (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

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.

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

15. Výnosy

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

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

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

16. Porovnateľné údaje

Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (2021) zostavila účtovnú závierku ako veľká účtovná jednotka.

17. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe 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 na stranách 8 a 9.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

Spoločnosť v roku 2022 eviduje záložné právo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 3 306 447 EUR. Prehľad v tabuľke nižšie:

	Bežné účtovné obdobie
Pozemky	79 201
Stavby	374 890
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	2 852 357
Spolu:	3 306 447

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného 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 na stranách 10 a 11.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.

Spoločnosť neeviduje v roku 2022 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2021: žiadny).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Bežné účtovné obdobie

31. december 2022	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 201	1 252 688	5 321 465	-	-	-	-	-	6 653 354
Prírastky	-	20 796	9 500	-	-	-	5 521	499 000	534 817
Úbytky	-	-	-235 037	-	-	-	-	-	-235 037
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	1 273 484	5 095 927	-	-	-	5 521	499 000	6 953 134
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-623 411	-2 079 066	-	-	-	-	-	-2 702 478
Prírastky	-	-50 511	-287 354	-	-	-	-	-	-337 865
Úbytky	-	-	235 037	-	-	-	-	-	235 037
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-673 922	-2 131 383	-	-	-	-	-	-2 805 305
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 201	629 277	3 242 398	-	-	-	-	-	3 950 876
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	599 562	2 964 544	-	-	-	5 521	499 000	4 147 828

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31. december 2021	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 201	1 252 688	5 317 923	-	-	-	9 300	-	6 659 112
Prírastky	-	-	-	-	-	-	18 034	-	18 034
Úbytky	-	-	14 492	-	-	-	-9 300	-	5 192
Presuny	-	-	18 034	-	-	-	-18 034	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	1 252 688	5 321 465	-	-	-	-	-	6 653 354
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-573 119	-1 833 247	-	-	-	-	-	-2 406 366
Prírastky		-50 292	-260 310	-	-	-	-	-	-310 602
Úbytky		-	14 491	-	-	-	-	-	14 491
Presuny		-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-623 411	-2 079 066	-	-	-	-	-	-2 702 478
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky		-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky		-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny		-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 201	679 569	3 484 676	-	-	-	9 300	-	4 252 746
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	629 277	3 242 398	-	-	-	-	-	3 950 876

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Bežné účtovné obdobie

31. december 2022

a	b	c	d	e	f	g	h	i
Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-13 193
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-13 193
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
31. december 2021	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie na práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	-	13 193
Prírastky	-	0	-	-	-	-	-	-	0
Úbytky	-	0	-	-	-	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	-	13 193
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-	-13 193
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-	-13 193
Opravné položky									
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	-	0	-	-	-	-	-	-	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

3. Zásoby

Spoločnosť neidentifikovala zníženie úžitkovej hodnoty zásob a preto netvorila opravnú položku.

	k 31.12.2022	k 31.12.2021
	EUR	EUR
Materiál	1 696 250	906 995
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0
Výrobky	707 121	811 090
Zvieratá	0	0
Tovar	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	682 369	23 585
Spolu	3 085 740	1 741 670

Spoločnosť eviduje zásoby, na ktoré je zložené záložné právo. Viac informácií je v bode 12.

4. Pohľadávky

Spoločnosť neidentifikovala zníženie úžitkovej hodnoty pohľadávok, a preto netvorila opravnú položku.

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2022:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 017 443	706 958	1 724 401
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	46 272	9 323	55 595
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	146 659	-	146 659
Iné pohľadávky	4 498	-	4 498
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 214 872	716 281	1 931 153

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2021 :

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	290 958	402 510	693 468
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	329 980	1 577	331 556
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	94 734	-	94 734
Iné pohľadávky	1 213	-	1 213
Krátkodobé pohľadávky spolu	716 884	404 086	1 120 971

Pohľadávky podľa doby splatnosti sú uvedené nižšie v tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 214 872	404 086
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	716 281	716 884
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 931 153	1 120 971
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 374	415
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 934	72 164
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	5 308	72 578

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Servisné služby	-	-
Ostatné	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 068	2 884
Nájomné	-	-
Ostatné	3 068	2 884
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Prenájom	-	-
Ostatné	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Prenájom	-	-
Ostatné	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2022 je 1 915 700 EUR (k 31. decembru 2021 bolo 1 915 700 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovná strata za rok 2021 vo výške -75 567 EUR bola vysporiadaná takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	75 567
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	-
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	75 567
Iné	-
Spolu	75 567

O rozdelení výsledku hospodárenia – zisk za účtovné obdobie 2022 vo výške 847 296,93 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do nerozdelených ziskov minulých období v sume 847 201 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

8. Rezervy

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 642	-	-	-	5 642
Dlhodobá rezerva na reklamáciu	5 642	-	-	-	5 642
					-
					-
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 254	4 545	18 793	4 462	4 545
Rezerva na audit a zverejnenie účtovnej závierky	2 950	4 545	2 950	-	4 545
Rezerva na nevčerpanú dovolenku	17 995	-	15 843	2 152	-
Ostatné rezervy nedaňové, reklamácie	2 309	-	-	2 309	-
					-
					-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Rezerva na záručné opravy nebola tvorená v roku 2022. Vyplýva to z prehodnotenia tvorenia rezervy na záručné opravy a takmer žiadnych reklamácií v roku 2022. Spoločnosť ponechala dlhodobú časť rezervy na záručné opravy. Rezerva na nevyčerpanú dovolenku nebola vytvorená. Rezerva na audit a overenie účtovnej závierky bola vytvorená.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 166	2 309	833	-	5 642
Dlhodobá rezerva na reklamáciu	4 166	2 309	833	-	5 642
					-
					-
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 003	23 454	36 203	-	23 254
Rezerva na audit a zverejnenie účtovnej závierky	7 500	3 150	7 700	-	2 950
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	24 337	17 995	24 337	-	17 995
Ostatné rezervy nedaňové, reklamácie	4 166	2 309	4 166	-	2 309
					-
					-

9. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	272 216	227 574
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	272 216	227 574
Krátkodobé záväzky spolu	2 141 317	949 694
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 814 384	949 694
Záväzky po lehote splatnosti	326 933	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku a zmena zaúčtovaná cez výkaz ziskov a strát je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-394 536	-295 600
odpočítateľné	-418 339	-309 951
zdaniteľné	23 803	14 351
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	26 152	175 197
odpočítateľné	26 152	175 197
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	49 570	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-66 951	-25 285
Zmena odloženého daňového záväzku	-41 666	16 240
Zaúčtovaná ako náklad	-41 666	16 240
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

11. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 289	1 975
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 361	2 350
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 361	2 350
Čerpanie sociálneho fondu	385	2 036
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 265	2 289

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022	Suma istiny v eurách mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách mene k 31.12.2021
Bankový úver - kontokorent - UNCB	EUR	EURIBOR + 1,21%	4.5.2023	901 709	901 709	999 410
Bankový úver - kontokorent - UNCB	EUR	EURIBOR + 1,21%	4.5.2023	263 725	263 725	970 703
Bankový úver - technológia- SLSP	EUR	1,70%	31.10.2027	1 126 442	1 126 442	1 359 494
Preklenovací úver - SLSP	EUR	2,15%	31.3.2023	265 000	265 000	-
Preklenovací úver - SLSP	EUR	4,81%	30.11.2023	234 000	234 000	-
Iný krátkodobý úver - UNCB	EUR	EURIBOR + 1,39%	6.10.2025	808 456	808 456	-
Spolu					3 599 332	3 329 607

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Bankové úvery po splatnosti	-	-
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 705 942	2 203 165
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	893 390	1 126 442
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	-	-
Spolu	3 599 332	3 329 607

Závazky zabezpečené záložným právom**Kontokorentné úvery v UNCB, a.s.**

Záložné právo k nehnuteľnosti č. 35/2017/2 na liste vlastníctva č. 2677 vedenom pre okres Žiar nad Hronom, katastrálne územie Horné Opatovce na liste vlastníctva č. 872, katastrálne územie Ladomerská Vieska

	Záložné právo
Bankový úver - kontokorent - UNCB	Zásoby, pohľadávky
Bankový úver - kontokorent - UNCB	Zásoby, pohľadávky, stavba a pozemok v ŽnH
Bankový úver - technológia- SLSP	Technológia
Preklenovací úver - SLSP	bez záložného práva
Preklenovací úver - SLSP	bez záložného práva
Iný krátkodobý úver - UNCB	Zásoby, pohľadávky

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

13. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala dlhodobú pôžičku od spoločnosti Heneken, s.r.o. v sume 200 tis. EUR. Daná dlhodobá pôžička slúži na posilnenie vlastného kapitálu

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022	Suma istiny v eurách k 31.12.2022	Suma istiny v eurách k 31.12.2021
EUR	0,10%	2024	200 000	200 000	200 000
Spolu				200 000	200 000

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Nájomné	-	-
Ostatné	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Nájomné	-	-
Ostatné	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 303 518	1 303 518
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 303 518	1 303 518
Ostatné	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	50 459	100 917
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	50 459	100 917
Ostatné	-	-
Spolu:	1 353 977	1 404 435

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia	1 043 010			- 91 807		
teoretická daň		219 032	21,00%		- 19 280	21,00%
Daňovo neuznané náklady	244 889	51 427	5%	-203 812	-42 800	47%
Výnosy nepodliehajúce dani	-19 911	-4 181	0%	28 797	6 047	-7%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-85 839	-18 026	-2%	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-448 134	-94 108	-9%	-	-	-
Spolu	734 015	154 143	15%	83 208	-	0%
Splatná daň z príjmov		154 143	14,78%		-	0%
Odložená daň z príjmov		41 666	3,99%		- 16 240	18%
Celková daň z príjmov		195 809	18,77%		- 16 240	18%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	10 410	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol	-	-
z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2021: 21 %).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky - tuzemsko	11 930 095	2 652 779
Tržby za vlastné výrobky - EÚ	5 851 642	1 965 643
Spolu:	17 781 737	4 618 422
Tržby z predaja služieb - tuzemsko	13 100	12 893
Tržby z predaja služieb - EÚ	8 095	3 280
Spolu:	21 195	16 173

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 2 657 EUR (v roku 2021 zvýšenie 214 178 EUR).

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmena stavu výrobkov - výroba	27 925	245 671
Zmena stavu výrobkov - prepracovanie	-25 268	-31 493
Spolu:	2 657	214 178

3. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	-	-
Ostatná aktivácia	-	-
Spolu	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	734 822	463 722
Tržby z predaja majetku	-	6 000
Tržby z predaja materiálu	128 448	60 766
Tržby z predaja odpadu	170 284	256 111
Tržby z predaja obehových obalov	107 246	41 933
Rozpustenie dotácie do prevádzkových výnosov	50 459	100 917
Ostatne výnosy z hospodárskej činnosti	278 385	-2 005
Finančné výnosy, z toho:	4	566
Výnosové úroky	-	2
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	564
Ostatné významné položky finančných nákladov	-	-
Ostatné finančné výnosy	-	-
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:	-	-

5. Náklady na poskytnuté služby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi	8 770	7 000
Opravy a udržiavanie	44 813	8 545
Cestovné	15 333	7 612
Náklady na reprezentáciu	4 424	3 585
mandátna zmluva Ing. Orlovský	-	3 000
mandátna služby (cestovné) Ing. Orlovský	-	1 213
mandátne služby (cestovné) Ing. Frolo	-	4 875
Refundácia mzdových nákladov - Heneken, s.r.o.	92 779	70 751
prepravné k HV	148 828	39 673
preprava vrátených bubnov	52 295	32 495
PU rúrky	-	16 617
Provízie	49 629	-
Upratovanie	-	3 120
Právne a poradenské služby	16 679	27 262
Ostatné služby	135 897	70 975
Spolu	569 447	296 722

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

6. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	8 770	7 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Spolu:	8 770	7 000

7. Osobné náklady

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	646 765,00	469 574
Ostatné náklady na závislú činnosť	0,00	7 232
Sociálne poistenie	61 057,21	116 453
Zdravotné poistenie	163 263,00	49 778
Sociálne zabezpečenie	62 161,12	46 613
	933 246	689 650

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dane a poplatky	13 998	14 223
Dary	-	-
Zmluvné pokuty	-	1
Poistne	8 310	16 796
Rezervy na reklamácie	-2 309	-381
Manká a škody	175 470	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 126	30 736
Náklady na predaj odpadu	132 547	170 332
Náklady na predaj obehových obalov	92 348	27 541
Odpisy DNM a DHM	204 417	310 602
Spolu	625 906	569 849

9. Finančné náklady

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty, z toho:	437	4 755
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	153	3 481
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	79 935	71 422
nákladové úroky	51 656	54 886
ostatné náklady na finančnú činnosť	28 279	16 536
Spolu	80 372	76 177

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

10. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu

Krajina / oblasť odbytu	Výrobky, tovary a služby	2022	2021
		EUR	EUR
Slovenská republika	Laná	11 927 141	2 512 689
	Rúrky	2 954	140 090
	Služby	15 727	15 433
	Spolu		
Zahraničie	Laná	5 850 400	1 895 208
	Rúrky	1 242	70 434
	Služby	5 468	740
	Spolu		
Spolu	Tovary	-	-
	Výrobky	17 781 737	4 618 422
	Služby	21 195	16 173
	Spolu	17 802 932	4 634 595

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Podmienené záväzky**

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. je ručiacim subjektom kontokorentných úverov materskej spoločnosti Heneken, s.r.o.

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

Dňa 02. februára 2023 došlo k zmene v štruktúre spoločnosti, kde sa stal spoločníkom Ing. Peter Gönczöl a získal 6% podiel na úkor materskej spoločnosti Heneken, s.r.o.

Okrem uvedeného po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností finančných výkazov spoločnosti.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

1. Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Heneken, s.r.o

	2022 EUR	2021 EUR
<u>Pohľadávky z obchodného styku</u>	<u>1 691 603</u>	<u>668 906</u>
Pohľadávky spolu	1 691 603	668 906
<u>Závazky z obchodného styku</u>	<u>1 552 023</u>	<u>865 540</u>
<u>Pôžička</u>	<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Závazky spolu	1 752 023	1 065 540
Služby - prepravné	-	230
Služby - mzdy	92 779	59 068
Služby - IT	-	1 168
Služby - auta	19 282	5 083
Provízie	8 741	-
Skúška kvality (refakturácia)	27 300	-
<u>Ostatné služby</u>	<u>13 666</u>	<u>-</u>
Služby spolu	161 767	65 549
Predaný materiál	80 486	
<u>Spotreba materiálu</u>	<u>7 238</u>	<u>26 514</u>
Náklad materiál spolu	87 724	26 514
<u>Materiál</u>	<u>11 719 673</u>	<u>2 671 644</u>
Obstaranie materiál spolu	11 719 673	2 671 644
Materiál	300 005	57 502
<u>Výrobky</u>	<u>10 205 847</u>	<u>2 232 900</u>
Výnosy spolu	10 505 852	2 290 402

Heneken Melts, s.r.o

	2022 EUR	2021 EUR
<u>Pohľadávky z obchodného styku</u>	<u>32 798</u>	<u>24 562</u>
Pohľadávky spolu	32 798	24 562
<u>Obstaranie dlhodobého majetku</u>	<u>9 500</u>	<u>11 200</u>
Nákupy dlhodobého majetku	9 500	11 200
<u>Právne a poradenské služby</u>	<u>6 300</u>	<u>11 200</u>
Nákupy služby spolu	6 300	11 200
Materiál	-	26 524
Náklad - materiál spolu	-	26 524
Materiál	145 733	178 952
Výnosy spolu	145 733	178 952

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Heneken Mazak, s.r.o.

	2022 EUR	2021 EUR
Materiál	-	28 134
Výnosy spolu	-	28 134

2. Transakcie s kľúčovým manažmentom**Kľúčoví zamestnanci**

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky.

Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2022 bol 8 a v roku 2021 bol 6.

	2022 EUR	2021 EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	217 363	165 162
Sociálne a zdravotné odvody	75 290	61 091
Spolu	292 653	226 253

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

3. Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť	Druh transakcie	2022 EUR	2021 EUR
MARKITO, s.r.o.	Náklady na poradenstvo	19 444	-
Spolu náklady:		19 444	-

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

V sledovanom účtovnom období neboli vyplatené žiadne odmeny štatutárnym orgánom Spoločnosti.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

N. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e	f	
Základné imanie	1 915 700	-	-	-	-	1 915 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-	-
Emisné ážio	46 770	-	-	-	-	46 770
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	144 800	-	-	-	-	144 800
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	155 965	-	-	-	-	155 965
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-	-
Statutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	227 266	-	-	-	-	227 266
Neuhradená strata minulých rokov	-1 466 162	-	-	-	-75 567	-1 541 730
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-75 567	847 297	-	-	75 567	847 297
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	-	-	-	-	-	-
Spolu	948 773	847 296	-	-	-	1 796 068

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia	
a	b	c	d	e	f	
Základné imanie	1 915 700	-	-	-	-	1 915 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-	-
Emissné ážio	46 770	-	-	-	-	46 770
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	144 800	-	-	-	-	144 800
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	144 800	-	-	11 165	-	155 965
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-	-
Štatútne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	126 779	-	-	100 487	-	227 266
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 466 162	-	-	-	-	-1 466 162
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	111 653	-	-75 567	-111 653	-	-75 567
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 024 340	-	-75 567	-	-	948 773

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022**Peňažné prostriedky**

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

Kontokorentné účty nie sú v prehľade peňažných tokov evidované ako peňažné prostriedky.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (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.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 043 010	(91 807)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	187 192	260 511
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	204 417	310 602
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(18 709)	(11 273)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(50 642)	(100 231)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	51 656	54 886
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	(1)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	264	1 315
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	(6 000)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	206	11 213
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(1 113 905)	(483 295)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(810 234)	(364 619)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 040 399	(63 827)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 344 070)	(54 849)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	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.)	116 297	(314 591)
	Prijaté úroky (+)	-	1
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(51 656)	(54 886)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	64 641	(369 476)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(401 369)	(8 732)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	6 000
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(401 369)	(2 732)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	269 725	169 396
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	269 725	3 360 209
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	(3 390 813)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	200 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	269 725	169 396
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(67 003)	(202 812)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	72 578	276 705
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 575	73 893
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(267)	(1 315)
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	5 308	72 578