

Výročná správa za rok 2022

KAMAX Tools s.r.o.

Priemyselná 3752

Bardejov 085 01

Obsah

1. Spoločnosť KAMAX Tools s.r.o.
 - 1.1. Základné informácie o spoločnosti
 - 1.2. Charakteristika spoločnosti
2. Finančné ukazovatele
3. Najdôležitejšie udalosti za rok 2022
4. Spoločenská zodpovednosť
 - 4.1. Udržateľnosť a životné prostredie
5. Ciele

Prílohy:

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Správa o uskutočnení auditu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2022

Účtovná závierka k 31.12.2022

1. Spoločnosť KAMAX Tools s.r.o

1.1. Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: KAMAX Tools s.r.o.

Sídlo: Priemyselná 3752

Bardejov 085 01

IČO: 36 516 112

DIČ: 2022206318

Spoločníci: KAMAX Holding GmbH & Co.KG

Dr.-Rudolf-Kellermann-Straße 2

Homberg (Ohm) 353 15

Nemecká spolková republika

KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH

Dr.-Rudolf-Kellermann-Straße 2

Homberg (Ohm) 353 15

Nemecká spolková republika

Štatutárny organ: Ing. Ján Ďuraj

Dr. Reinhard Rupprecht (vznik funkcie 27.03.2023)

Predmet činnosti:

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pri ktorom sa popri prenájme neposkytujú iné než základné služby spojené s prenájomom
- poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru a jeho predaj iným prevádzkovateľom živnosti (velkoobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- nástrojárstvo
- kovoobrábanie
- zhotovovanie jednoduchých kovových súčiastok - výroba skrutiek a kovových spojovacích prvkov
- školiaca činnosť v odbore - nástrojárstvo, kovoobrábanie v rozsahu voľných živností
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely

1.2. Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť KAMAX Tools s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) sa zaoberá výrobou nástrojov, ktoré sú ideálne prispôbené výrobe výrobkov skupiny KAMAX. Vďaka mnohoročným skúsenostiam a blízkosti výroby si Spoločnosť v tejto oblasti vytvorila veľmi špecifické a preto mimoriadne cenné know-how. Pochopenie pre použitie našich výrobkov vstupuje už od prvých krokov do vývoja nových nástrojov a strojov. Okrem toho v našom podniku spájame expertné vedomosti, ktoré zodpovedajú najvyšším požiadavkám na kvalitu, čo je pre nás rozhodujúca konkurenčná výhoda.

Naše portfólio zahŕňa nástroje na valcovanie závitov, matrice, segmentové nástroje, zatváracie nástroje, lisovníky ako aj celý sortiment pomocných nástrojov. Rozhodujúci význam pre výrobu výrobkov má tepelná úprava, a preto táto oblasť predstavuje kľúčovú tému nášho podniku.

Zámerom nástrojárne je udržiavať si stabilné postavenie a vybudovať štandardné obchodné dodávateľské vzťahy za účelom skrátenia priebežného času dodávok nástrojov.



Naša Spoločnosť je súčasťou skupiny KAMAX, ktorá je popredným dodávateľom v oblasti vysokopevnostných spojovacích materiálov a partnerom pre vývoj a výrobu súčiastok tvarovaných za studena. Hlavný odbor pôsobenia skupiny je automobilový priemysel.

Spoločnosť pôsobí na trhu už od roku 2006 a nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

2. Finančné ukazovatele

Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva a finančné ukazovatele sú vyrátané na základe údajov z účtovnej závierky.

Pomerové ukazovatele vykazujú znamenité hodnoty. Okamžitá likvidita (0,34), Bežná likvidita (6,12) a Celková likvidita (7,89) značia vysokú likvidnosť Spoločnosti. Počas účtovného obdobia Spoločnosť začala používať Cashpooling v rámci skupiny KAMAX, pričom právo s nakladaním finančných prostriedkov nie je dotknuté.

Úroveň využitia aktív (0,73) považujeme vzhľadom na odvetvie a drahé vybavenie strojov za priaznivé.

Rentabilita aktív (3,3 %) ; Rentabilita Vlastného imania (3,8 %) a prevádzková rentabilita tržieb (6,0 %) znázorňujú, že efektívnosť podnikovej činnosti je na stabilnej a dostačujúcej úrovni. Prevádzková rentabilita tržieb je vyjadrená v percentách ako podiel výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti a tržieb z vlastných výrobkov.

Spoločnosť nie je aktívna na finančnom trhu.

3. Najdôležitejšie udalosti za rok 2022

Vypuknutie vojny medzi Ruskom a Ukrajinou vo februári 2022 malo vplyv aj na podnikateľské prostredie na Slovensku. Táto situácia výrazne ovplyvnila aj našu Spoločnosť a to najmä prostredníctvom rastu cien externých služieb, základného materiálu a energií. Naša Spoločnosť čelila okrem iného aj zvýšeným cenám za externé opracovania a prepravné náklady. Časté mikro prerušenia dodávok energie spôsobili prestoje vo výrobe, ktorých príčinou bol reštart strojov.

Výrazný problém spôsobil nárast inflácie a celková nestabilita ekonomického prostredia. Potenciálne riziko predstavuje aj extrémne navýšenie personálnych nákladov

sprevádzané vysokým odvodovým a daňovým zaťažením, zhoršovanie práv pracovného prostredia a s tým súvisiacich finančných náhrad a kompenzácií.

Obrat v obchodnom roku 2022 bol v súlade s plánom bez relevantnejších odchýlok. Spoločnosť zaznamenala vyššiu produktivitu, ktorej príčinou bola najmä absencia nového neskúseného a nezaučeného personálu, ktorí ju znižuje. KPI sledované v podnikovej pyramíde cieľov nezaznamenali žiadne dramatické odchýlky. Náklady na opravy a údržbu sa niesli približne na úrovni predchádzajúceho roku.

Súčasný strojový park nie je v niektorých oblastiach výroby úplne schopný reflektovať požiadavky trhu pre výrobu presnejších a komplexnejších nástrojov. Z dôvodu udržania si súčasných zákazníkov a rozširovania nášho výrobného portfólia sme obstarali ďalší, v poradí tretí, CNC sústruh OKUMA 3, ktorý bol uvedený do prevádzky v septembri 2022.

Spoločnosť v roku 2022 nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Zisk v roku 2022 bol plne prenesený na účet strát minulých období na vyrovnanie strát z minulých období.

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

4. Spoločenská zodpovednosť

Skupina KAMAX je rodinný podnik, ktorý pozostáva z niekoľkých spoločností so zameraním na hodnoty a tradície. Naším firemným cieľom je nielen finančný úspech, ale aj zodpovednosť voči našim zamestnancom, partnerom, zákazníkom, spoločnosti a životnému prostrediu.

Pre zabezpečenie súladu s právnymi predpismi a vnútro podnikovými smernicami založila Skupina KAMAX celopodnikovú organizáciu, ktorá sa zameriava na dodržiavanie predpisov a skupinových zásad pod vedením riadiaceho pracovníka. Cieľom je posilňovať zodpovedné správanie a integritu medzi zamestnancami ako aj vo vzťahu s obchodnými partnermi.

Otvorená vojna medzi Ruskom a Ukrajinou viedla mnohé organizácie k poskytnutiu podpory a pomoci. Ani naša materská spoločnosť v tomto nebola výnimkou a finančne

prispela slovenským humanitárnym organizáciám, ktoré sa zameriavajú na pomoc utečencom a ľuďom zasiahnutých vojnovým konfliktom.

Zdravie našich zamestnancov je pre nás na prvom mieste, preto každoročne organizujeme Dni zdravia v spolupráci so Všeobecnou zdravotnou poisťovňou a poisťovňou Union. Taktiež sme sa zapojili do súťaže "Zdravá firma roka", kde sme sa už po niekoľký krát umiestnili v prvej desiatke nominovaných spoločností v rámci Slovenska.

Zámerom Spoločnosti je mať skúsených a kvalifikovaných zamestnancov, preto pre našich zamestnancov zabezpečujeme zvyšovanie kvalifikácie prostredníctvom interných a externých školení. Naša Spoločnosť je zapojená do programu duálneho vzdelávania v spolupráci so Spojenou školou J. Henischa v Bardejove. Tento program pomáha študentom získavať pracovné skúsenosti už počas štúdia a taktiež nám ako firme vytvára príležitosť získať nových potencionálnych zamestnancov po ukončení ich štúdia, keďže sa na pracovnom trhu čoraz častejšie stretávame s nedostatkom vhodných kandidátov.

4.1. Udržateľnosť a životné prostredie

Naša Spoločnosť neupriamuje svoju pozornosť výlučne na ekonomické aspekty, ale zohľadňuje aj pozitívny dopad na životné prostredie. Otázka udržateľnosti a ochrany životného prostredia sa celosvetovo dostáva čoraz viac do popredia a aj my ako výrobná spoločnosť sa snažíme upriamiť svoju pozornosť a konanie na túto oblasť.

Už niekoľko rokov zapájame zamestnancov do celoslovenskej aktivity „Do práce na bicykli“, čím nielen chránime životné prostredie využívaním ekologickejších druhov dopravy, ale zároveň motivujeme zamestnancov k aktívnejšiemu prístupu k životu. Na presun v areáli KAMAX Bardejov využívame elektro automobil. Zároveň máme k dispozícii prístrešok na bicykle a elektrobicykle s nabíjacou stanicou, čím sme vytvorili vhodné podmienky pre zamestnancov, ktorí využívajú alternatívne druhy dopravy pri každodennom cestovaní do práce. Ekologický postoj realizujeme napríklad aj obmedzením podielu mäsových pokrmov na obedoch a večeriach pre našich zamestnancov. Zabezpečili sme tritánové fľaše, ktoré sú ekologické a zdravotne nezávadné a zamestnanci majú k dispozícii sódobar. Týmto krokom sme sa snažili obmedziť spotrebu plastových fliaš.

Ani naša Spoločnosť sa nevyhla vplyvu rastúcich cien energií na základe čoho sme zaviedli opatrenia, ktoré pomáhajú znižovať dôsledky tohto negatívneho vplyvu hlavne počas chladnejšieho obdobia. Spoločnosť disponuje inteligentných svietením, využívame

úsporné LED svietidlá a taktiež sa snažíme ekonomickejšie vykurovať naše priestory a využívať prebytočné teplo z výrobných procesov na vykurovanie.

Dôležitou súčasťou je aj program triedenia odpadu (bežný, plastový a papierový odpad), v budove máme taktiež k dispozícii nádobu na zber batérií. Snažíme sa opätovne využívať druhotné suroviny ako sú kartóny a palety pri balení našich výrobkov na expedícií. V súčasnosti musia výrobné firmy prispôbiť svoje pôsobenie rôznym ekologickým požiadavkám. Naša Spoločnosť v tomto nie je výnimkou a okrem neustále sa sprísňujúcich ekologických požiadavkám, čelíme aj navýšeniu nákladov na likvidáciu odpadov.

5. Ciele

Cieľom na nasledujúce roky pre Spoločnosť je si aj naďalej udržiavať stabilnú pozíciu z ekonomického hľadiska, ako aj z hľadiska našich zákazníkov a zamestnancov. Pružne reagovať na zmeny na trhu, ako sú rastúce ceny, energetická kríza, inflácia či nedostatok kvalifikovaného personálu.

Výzvou pre našu Spoločnosť v oblasti spoločenskej zodpovednosti je nájsť vhodné spôsoby pre úsporu energií a taktiež hľadať ekologickejšie riešenia, ktoré vyplývajú z nášho výrobného procesu. Cieľom je znižovať negatívny dopad na životné prostredie.

Naša Spoločnosť chce byť zodpovedným podnikateľom a zamestnávateľom a svojim zamestnancom poskytnúť stabilné pracovné prostredie a udržiavať si kvalitné dodávateľsko-odberateľské vzťahy.



KAMAX Tools s.r.o.

Priemyselná 3752

Bardejov 085 01

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti KAMAX Tools s.r.o.

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

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti KAMAX Tools s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú na stranách 14 – 42 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 27. februára 2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 11 – 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 správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:


- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti 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 Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 25. september 2023

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




Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľovi spoločnosti

KAMAX Tools s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky Spoločnosti za rok končiaci sa k 31. decembru 2021 vykonali iní audítori, ktorí 21. februára 2022 vyjadrili na túto účtovnú závierku nemodifikovaný názor.

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

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

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie 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 spochybnit schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo

významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

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

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

Bratislava, 27. februára 2023

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



Ing. Igor Paľkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

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. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

Á Ä B Ć D É F G H Í 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 2 2 0 6 3 1 8	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 6 5 1 6 1 1 2	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 2 2
SK NACE 2 5 . 7 3 . 0	mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do	1 2 2 0 2 2
	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	0 1 2 0 2 1
			do	1 2 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 alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K A M A X T o o l s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **P r i e m y s e l n á** Číslo **3 7 5 2**

PSČ Obec
0 8 5 0 1 B a r d e j o v

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d P r e š o v , O d d i e l S r o ,
V l o ž k a 3 6 6 4 2 / P

Telefónne číslo Faxové číslo
0 5 4 / 4 8 8 8 7 3 3

E-mailová adresa
j a n . d u r a j @ k a m a x . c o m

Zostavená dňa:

2 7 . 0 2 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. .

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

Ing. Ján Ďuraj



Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001		18 623 527	11 395 064
				7 228 463	10 835 668
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002		11 230 230	4 121 650
				7 108 580	4 411 362
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003		91 224	16 067
				75 157	28 781
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		91 224	16 067
				75 157	28 781
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011		11 139 006	4 105 583
				7 033 423	4 382 581
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012		488 321	488 321
					488 321
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		3 601 842	1 899 098
				1 702 744	2 001 039
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014		7 017 918	1 687 239
				5 330 679	1 792 021

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Netto 2		Netto 3
			Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	30 925	30 925		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			101 200	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028				

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2	Netto 3	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	7 391 378	7 271 495	
			119 883		6 421 483
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	1 587 353	1 467 999	
			119 354		1 005 442
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	762 823	677 028	
			85 795		656 661
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	638 131	608 149	
			29 982		273 987
3.	Výrobky (123) - /194/	037	186 399	182 822	
			3 577		74 794
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	5 480 370	5 479 841	
			529		935 332
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	1 474 818	1 474 289	
			529		832 879
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	1 470 983	1 470 983	
					817 325
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	3 835	3 306			
			529		15 554		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	3 964 492	3 964 492			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061					
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	38 606	38 606			
					99 821		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	2 454	2 454			
					2 632		
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	Netto 2	účtovné obdobie
			Brutto - časť 1		Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	323 655	323 655	4 480 709
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	683	683	673
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	322 972	322 972	4 480 036
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	1 919	1 919	2 823
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			998
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	1 919	1 919	1 825
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	11 395 064	10 835 668	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	10 035 042	9 654 063	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	8 302 994	8 302 994	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	8 302 994	8 302 994	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	2 550 000	2 550 000	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	90 580	69 620	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	90 580	69 620	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Označenie 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	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-1 289 512	-1 687 750	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099	-1 289 512	-1 687 750	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	380 980	419 199	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 360 022	1 181 605	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	169 907	144 221	
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 účasti 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			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	11 907	9 221	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	158 000	135 000	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Označenie 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	47 594	62 139	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	47 594	62 139	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	947 639	814 150	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	709 205	526 663	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	29 448	102 315	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	679 757	424 348	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	127 118	132 071	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	90 713	96 795	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	20 603	58 621	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	194 882	161 095	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	117 002	111 413	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	77 880	49 682	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 543 199	9 213 498	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 575 949	9 700 081	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	8 339 409	9 011 888	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	203 790	201 610	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	436 512	-304 290	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 556	45 579	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	587 682	745 294	
**	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	9 076 392	9 145 274	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 909 911	4 545 499	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	35 630	3 406	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 601 558	1 036 757	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 012 863	2 943 341	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 066 839	2 009 716	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	759 772	736 864	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	186 252	196 761	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	17 036	17 789	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	442 776	463 210	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	442 776	463 210	
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	585	29 227	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	56 033	106 045	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	499 557	554 807	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 432 612	3 323 546	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9 591	462	
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 účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	9 592	454	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	9 592	454	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	-1	8	
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	3 675	5 797	
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			
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	41	2 258	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 634	3 539	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	5 916	-5 335	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	505 473	549 472	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	124 493	130 273	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	101 493	101 273	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	23 000	29 000	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	380 980	419 199	

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

1. POPIS SPOLOČNOSTI

KAMAX Tools s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola pôvodne založená dňa 3. apríla 2006 ako komanditná spoločnosť KAMAX k.s., ale k 3.7.2018 zmenila právnu formu a názov na KAMAX Tools s.r.o. Dňa 27. apríla 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sr, vložka 10030/P. Spoločnosť sídli v Bardejove na Priemyselnej ulici č. 3752, Slovenská republika, identifikačné číslo 365 16 112.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *Nástrojárstvo, kovo-obračstvo*
2. *Zhotovovanie jednoduchých kovových súčiastok, výroba skrutiek a kovových spojovacích prvkov*

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	114	123
Štáv zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	114	122
počet vedúcich zamestnancov	3	2

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Bežné účtovné obdobie				
Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
KAMAX Beteiligungs GmbH	8 302 165 EUR	99,99%	99,99%	
KAMAX Holding GmbH & Co. KG	830 EUR	0,01%	0,01%	
Spolu	8 302 995 EUR	100%	100,00%	0%

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
KAMAX Beteiligungs GmbH	8 302 165 EUR	99,99%	99,99%	
KAMAX Holding GmbH & Co. KG	830 EUR	0,01%	0,01%	
Spolu	8 302 995 EUR	100%	100,00%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny KAMAX Holding GmbH & Co. KG. Materskou spoločnosťou spoločnosti je KAMAX Beteiligungs, Homberg (Ohm) a materskou spoločnosťou celej skupiny je KAMAX Holding GmbH & Co. KG, Homberg (Ohm). Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo na adrese Dr-Rudolf-Kellermann-Str. 2, 35315 Homberg (Ohm), Spolková republika Nemecko

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Štatutárne orgány k 31.12.2022:

Členovia štatutárnych orgánov:

Ing. Ján Ďuraj - konateľ

Ing. Marina Jaščurová- prokurista

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.04.2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2022 sú nasledovné: Účtovné zásady a metódy boli použité konzistentne s predchádzajúcim obdobím.

a) Účtovné odhady

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

b) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20%	rovnorné
Licencie	7	14,2%	rovnorné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 501

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	33	3%	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	10-12-15	10%,8,3%6,6%	rovnorné
Dopravné prostriedky	5	20%	rovnorné
Iný dlhodobý hmotný majetok	5-10-12-15-20	20%,10%,8,3%,6,6%,5%	rovnorné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

d) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, oceňujú sa menovitou hodnotou.

e) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

i) Rezervy

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

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými nad hodnotu základného imania.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		144 791						144 791
Prírastky		0						0
Úbytky		53 567						53 567
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 224	0	0	0	0	0	91 224
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 010						116 010
Prírastky		12 714						12 714
Úbytky		53 567						53 567
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 157	0	0	0	0	0	75 157
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 781	0	0		0	0	28 781
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 067	0	0	0	0	0	16 067
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 191						141 191
Prírastky		3 600						3 600
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	144 791	0	0	0	0	0	144 791
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		102 003						102 003
Prírastky		14 007						14 007
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	116 010	0	0	0	0	0	116 010
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 188	0	0		0	0	39 188
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 781	0	0	0	0	0	28 781

Poznámky Úč POD 3 - 01
 KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 321	3 601 842	6 915 018			0	0	101 200	11 106 381
Prírastky			122 924				30 925		153 849
Úbytky			121 224						121 224
Presuny			101 200				0	-101 200	0
Stav na konci účtovného obdobia	488 321	3 601 842	7 017 918	0	0	0	30 925	0	11 139 006
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 600 803	5 122 997	0	0	0	0	0	6 723 801
Prírastky		101 941	328 121						430 062
Úbytky			120 439						120 439
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 702 744	5 330 679	0	0	0	0	0	7 033 424
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 321	2 001 039	1 792 020	0	0	0	0	101 200	4 382 580
Stav na konci účtovného obdobia	488 321	1 899 098	1 687 238	0	0	0	30 925	0	4 105 582

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 321	3 387 208	6 789 135			0	4 700	0	10 669 364
Prírastky		209 934	368 433					101 200	679 567
Úbytky			242 551						242 551
Presuny		4 700	0				-4 700	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	488 321	3 601 842	6 915 018	0	0	0	0	101 200	11 106 381
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 503 521	4 986 347	0	0	0	0	0	6 489 869
Prírastky		97 282	351 921						449 203
Úbytky			215 271						215 271
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 600 803	5 122 997	0	0	0	0	0	6 723 801
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 321	1 883 687	1 802 788	0	0	0	4 700	0	4 179 496
Stav na konci účtovného obdobia	488 321	2 001 039	1 792 020	0	0	0	0	101 200	4 382 580

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým súbor budov, výrobného a prevádzkového zariadenia a súbor zásob. Celková poisťná suma predstavovala do konca roka 2022 sumu 10,5 mil. EUR dlhodobý majetok a 1,5 mil. EUR zásoby.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	67 584	18 299	-89		85 795
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	14 453	15 529			29 982
Výrobky	1 686	1 891			3 577
Zásoby spolu	83 724	35 719	-89	0	119 354

6. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	848 610	626 208	1 474 818
Daňové pohľadávky a dotácie	38 606		38 606
Iné pohľadávky	3 966 946		3 966 946
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 854 162	626 208	5 480 370
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté založným právom alebo s ktorými má obmedzené právo nakladať.

Pohľadávky k 31.12.2022 sú najmä voči spoločnosti v rámci skupiny. Iné pohľadávky predstavujú hlavne pohľadávky vzniknuté z používania cashpoolingu.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku
S finančnými účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	683	673
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	299 656	2 489 582
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	23 316	1 990 454
Spolu	323 655	4 480 709

Počas účtovného obdobia spoločnosť začala používať Cashpooling v rámci skupiny KAMAX

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 919	1 825
Dodávky	1 919	1 825
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	0	998
Dodávky	0	998
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dodávky	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	419 199
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Úhrada straty minulých období	398 239
Doplnenie rezervného fondu	20 960
Spolu	419 199

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie bol rozdelený na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	62 139	0	0	-14 545	47 594
rezervy zákonné dlhodobé					0
ostatné rezervy dlhodobé	62 139			-14 545	47 594
Krátkodobé rezervy, z toho:	161 095	194 882	-161 095	0	194 882
rezervy zákonné krátkodobé	111 413	117 002	-111 413		117 002
ostatné rezervy krátkodobé	49 682	77 880	-49 682		77 880

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	43 982	18 157	0	0	62 139
rezervy zákonné dlhodobé					0
ostatné rezervy dlhodobé	43 982	18 157			62 139
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 648	161 095	-103 918	-3 730	161 095
rezervy zákonné krátkodobé	75 919	111 412	-72 189	-3 730	111 412
ostatné rezervy krátkodobé	31 729	49 682	-31 729		49 682

Časť dlhodobej rezervy - 14 545 Eur bola presunutá do kratkodobej časti z dôvodu predpokladaného použitia v roku 2023. Zákonná časť krátkodobých rezerv obsahuje rezervy spojené s nevyčerpanou dovolenkou a zostatkom flexibilných hodín. Ostatné rezervy zahŕňajú predovšetkým krátkodobú časť rezervy na odchodné a nevyfakturované dodávky. Predpokladá sa, že krátkodobé rezervy vytvorené k 31.12.2022 budú použité v roku 2023.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	947 639	814 150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	947 639	814 150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	169 907	144 221
Odložený daňový záväzok	158 000	135 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	11 907	9 221

Z vykázaných záväzkov k 31.12.2022 je 6 768,03 EUR po lehote splatnosti. Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	119 354	84 000
zdaniteľné	1 005 383	841 092
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	125 474	112 000
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	158 000	135 000
Zmena odloženého daňového záväzku	-23 000	-29 000
Zaúčtovaná ako náklad	-23 000	-29 000

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 221	2 682
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 084	20 755
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 084	20 755
Čerpanie sociálneho fondu	23 398	14 216
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 907	9 221

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výroby		Tržby z predaja služieb		Tržby celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
v rámci skupiny KAMAX	8 333 563	9 008 419	201 750	199 170	8 535 313	9 207 589
externí zákazníci	5 845	3 469	2 040	2 440	7 885	5 909
Spolu	8 339 409	9 011 888	203 790	201 610	8 543 199	9 213 498

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútro organizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	638 131	551 616	288 440	349 691	-263 176
Výrobky	186 399	127 659	76 480	109 919	-51 178
Spolu	824 530	679 275	364 920	459 610	-314 354
Iné	x	x	x	-23 098	10 064
Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	436 512	-304 290

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	8 339 409	9 011 888
Tržby z predaja služieb	203 790	201 610
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	8 543 199	9 213 498

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 601 558	1 036 757
náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	20 275	16 032
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 275	12 840
- iné uisťovacie audítorské služby	0	1 596
- daňové poradenstvo, právne služby	0	2 420
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Prenájom pracovných síl	0	48
Technická pomoc Nemecko	101 785	74 321
Náklady na výkon centrály	525 755	524 610
Opravy a udržiavanie	96 896	86 638
Cestovné	8 964	14 400
Náklady na reprezentáciu	6 112	5 828
Zneškodnenie odpadov	26 491	25 542
IT náklady	1 841	6 040
Prepravné náklady	126 653	130 114
Externé opracovania	499 292	
Telefónne poplatky, internet	11 080	
Personálne poradenstvo a spracovanie miezd	23 730	
Systémový audit kvality	16 072	
Prenájom tlakových staníc	20 375	
Strážna služba	41 610	
Kalibrácie meradiel	8 099	
Prenájom vozidiel	8 840	
Upratovacie a čistiace služby	10 174	
Ostatné služby	47 513	38 921
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	56 033	106 045
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	56 033	106 045
Finančné náklady, z toho:	3 676	5 798
Nákladové úroky		
Bankové poplatky	3 634	3 539
Ostatné	41	2 258

Externé opracovania sú v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vykazované na účte slupiny 503

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	505 473	x	x	549 471	x	x
teoretická daň	x	106 149	21%	x	115 389	21%
Daňovo neuznané náklady	342 146	71 851	14%	191 121	40 136	7%
Výnosy nepodliehajúce dani	-355 999	-74 760	-15%	-257 293	-54 032	-10%
Umorenie daňovej straty		0			0	
Iné (daňová licencia 2014)						
Spolu	491 620	103 240	20%	483 299	101 493	18%
Splatná daň z príjmov	x	101 493	20%	x	101 273	18%
Odložená daň z príjmov	x	23 000	5%	x	29 000	5%
Celková daň z príjmov	x	124 493	25%	x	130 273	24%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0		
	0		

Všetky príjmy, ktoré štatutárny orgán poberá sú len príjmy zo závislej činnosti

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kamax GmbH & CO.KG	1	57 054	89 378
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	1	17 878	18 016
Kamax , s.r.o.	1	103 978	96 535
Kamax S.L.U	1	41 518	13 400
Kamax L.P.	1	8 080	31 980
Kamax Automotive Fasteners CO.LTD	1	81 130	161 700
Kamax Fasteners, s.r.o.	1	460	340
Kamax Automotive GmbH & CO. KG	3	231 140	124 268
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	3	204 565	217 416
Kamax GmbH & CO.KG	3	0	0
Kamax Fasteners, s.r.o.	3	68 877	123 155
Kamax Fasteners, s.r.o.	11	23 801	8 529
Kamax Holding GmbH & CO. KG	11	531 147	535 289
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	11	77 984	80 701
Kamax Automotive GmbH & CO. KG	11	14 503	1 319
Kamax , s.r.o.	11	0	117
Kamax GmbH & CO.KG	2	2 261 089	3 220 058
Kamax , s.r.o.	2	2 042 122	1 689 114
Kamax S.L.U	2	844 186	549 626
Kamax L.P.	2	642 357	737 280
Kamax Automotive Fasteners CO.LTD	2	496 298	1 141 310
Kamax Automotive GmbH & CO. KG	2	32 566	20 493
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	2	1 435 003	1 428 435
KAMAX México S. de R.L. de C.V.	2	7 173	7 262
Kamax Fasteners, s.r.o.	2	581 317	256 653

Legenda pre kód druhu obchodu: 1 - kúpa
2- predaj
3 - poskytnutie služby
11 - prijaté služby

Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 302 994				8 302 994
Ostatné kapitálové fondy	2 550 000				2 550 000
Rezervný fond	69 620			20 960	90 580
Neuhradená strata minulých rokov	-1 687 750			398 238	-1 289 512
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	419 198	380 980		-419 198	380 980
spolu	9 654 062	380 980		0	10 035 042

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 302 994				8 302 994
Ostatné kapitálové fondy	2 550 000				2 550 000
Rezervný fond	51 998			17 622	69 620
Neuhradená strata minulých rokov	-2 022 568			334 818	-1 687 750
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	352 440	419 198		-352 440	419 198
spolu	9 234 864	419 198		0	9 654 062

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažného vkladu materskej spoločnosti na bežný účet spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20.04.2022 a 25.5.2021 schválilo rozdelenie zisku za rok 2021 a za rok 2020.

Vedenie spoločnosti navrhuje použiť zisk na umorenie strát z minulých období.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Spoločnosť si prenajíma automobil na základe nájmovej zmluvy.

Zostatková hodnota budúcich záväzkov z nájmovej zmluvy je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (hodnota majetku)	58 916	38 820
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	41 049	29 365
Iné položky	0	0

Spoločnosť k 31.12.2022 nevedie žiadne súdne spory.

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2022

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	505 473	549 471
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	490 981	503 745
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	442 776	463 210
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-14 545	18 157
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	35 630	-20 879
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	904	2 948
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7 971	-18 648
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	34 187	58 956
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-4 870 361	156 409
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-579 131	-70 869
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	171 450	20 489
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-498 188	206 790
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-3 964 492	
	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.)	-3 873 906	1 209 625
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-3 873 906	1 209 625
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-137 654	-14 307
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-4 011 560	1 195 318
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-154 049	-642 327
B.3.	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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	8 556	45 578
B.6.	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-145 493	-596 749

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-4 157 053	598 569
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 480 709	3 882 140
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	323 656	4 480 709
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	323 656	4 480 709