

# Výročná správa za rok 2022

KAMAX Fasteners s.r.o.  
Priemyselná 3752  
Bardejov 085 01

# Obsah

## 1. Spoločnosť KAMAX Fasteners 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. Vzdelávanie zamestnancov

4.2. Firemná kultúra

4.3. Udržateľnosť a životné prostredie

## 5. Ciele

## 6. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2022

### Prílohy:

Správa o uskutočnení auditu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2022

Účtovná závierka k 31.12.2022

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

# 1. Spoločnosť KAMAX Fasteners s.r.o

## 1.1. Základné informácie o spoločnosti:

Obchodné meno: KAMAX Fasteners s.r.o.

Sídlo: Priemyselná 3752  
Bardejov 085 01

IČO: 36 515 191

DIČ: 2022206263

Spoločníci: KAMAX Holding GmbH & Co.KG  
Dr.-Rudolf-Kellermann-Straße 2  
Homburg (Ohm) 353 15  
Nemecká spolková republika

KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH  
Dr.-Rudolf-Kellermann-Straße 2  
Homburg (Ohm) 353 15  
Nemecká spolková republika

Štatutárny organ: Ing. Jozef Mihok , PhD. (zánik funkcie 27.03.2023)  
Ing. Ján Ďuraj (vznik funkcie 27.03.2023)  
Dr. Reinhard Rupprecht (vznik funkcie 27.03.2023)

Predmet činnosti: - poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,  
- výkon riadiacich a manažérskych činností,  
- kúpa tovaru a jeho predaj iným prevádzkovateľom živnosti  
(veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,  
- kúpa tovaru a jeho predaj konečným spotrebiteľom  
(maloobchod) v rozsahu voľných živností,  
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových  
priestorov, pri ktorom sa popri prenájme neposkytujú iné  
než základné služby spojené s prenájomom,  
- výroba upínadiel strojných skrutiek,  
- opracovanie a povrchová úprava kovov.

## 1.2. Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť KAMAX Fasteners s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla za účelom realizácie stratégie KAMAX Group, ktorej cieľom je transfer vybraných skrutiek z iných európskych závodov do Bardejova a rozbehom nových referencií s existujúcimi alebo novými zákazníkmi. Spoločnosť realizovala svoju výrobu počas roka 2022 v dvoch výrobných halách o rozlohe 6 902 m<sup>2</sup> a 4 660 m<sup>2</sup>. Pre zákazníkov pôsobiacich prevažne v oblasti automobilového priemyslu vyrobila 8,8 milióna skrutiek v celkovej hmotnosti 408 ton.

Výroba skrutiek prebieha z nakupovaného zvitku drôtu, ktorý je v postupných krokoch premenený na finálny výrobok. Spoločnosť realizuje výrobu primárne na piatich lisocho a jednej kaliacej linke. Na výrobnom procese sa v niektorých prípadoch podieľajú aj jednotlivé sesterské spoločnosti a v prípade povrchovej úpravy skrutiek aj externí dodávatelia. Predaj finálnych výrobkov prebieha prostredníctvom sesterskej spoločnosti 4fastening GmbH ako aj priamo ku koncovému odberateľovi.

Skupina KAMAX je vedúcim dodávateľom v oblasti vysokopevnostných spojovacích prvkov pre mobilitu aj mimo nej. Vývoj a výroba komplexných tvarovaných dielov za studena, ako aj kompletný servisný koncept spoločného podniku FACIL dopĺňajú vynikajúcu ponuku pre našich zákazníkov po celom svete.

Spoločnosť 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.

Okamžitá likvidita (0,01), Bežná likvidita (0,07) a Celková likvidita (0,26) sa znížila oproti minulému roku, kde likvidita dosahovala vyššiu úroveň. Hodnoty likvidity sú do značnej miery ovplyvnené rozvojom Spoločnosti, investíciami do majetku ako aj cashpoolingovým spôsobom financovania v rámci celej skupiny. Financovanie investícií je zabezpečené úverom od materskej spoločnosti, preto nie je ovplyvnená schopnosť uhrádzať svoje záväzky.

Ukazovatele rentability vykazujú záporné hodnoty, pretože výsledok za účtovné obdobie je strata.

Postupné kroky, ktoré vedú k etablovaniu výroby v Bardejove sa odrazili aj na vývoji tržieb za rok 2022, ktoré narástli z úrovne 708 tisíc Eur v roku 2021 na úroveň 2 073 tisíc Eur v roku 2022.

S nárastom objemu výroby a predaja došlo k nárastu objemu zásob, pohľadávok ako aj nákladov. Spoločnosť v roku 2022 nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

| Vybrané ukazovatele                                 | 2022       | 2021       |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|
| Tržby                                               | 2 073 477  | 707 538    |
| Zásoby                                              | 2 797 829  | 688 755    |
| KD pohľ. Z OS                                       | 745 107    | 220 868    |
| KD záv. Z OS                                        | 1 903 450  | 1 351 132  |
| Náklady                                             | 8 497 214  | 4 528 221  |
| Aktíva                                              | 32 937 137 | 22 832 755 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | -4 506 404 | -3 295 827 |

So zvyšujúcim sa objemom výroby bola Spoločnosť nútená pristúpiť aj k zvýšeniu počtu kmeňových zamestnancov čo malo dopad aj na vývoj mzdových nákladov Spoločnosti.

| Zamestnanci                              | 2022      | 2021      |
|------------------------------------------|-----------|-----------|
| Mzdové náklady                           | 1 623 108 | 1 052 648 |
| Náklady na sociálne poistenie            | 570 544   | 349 161   |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 71        | 54        |

Spoločnosť nie je aktívna na finančnom trhu.

### 3. Najdôležitejšie udalosti za rok 2022



Rok 2022 bol špecifický intenzívnym rozvojom Spoločnosti vo viacerých smeroch. Výstavba výrobnéj haly etapy I. s rozlohou 6 902 m<sup>2</sup> bola v roku 2022 rozšírená etapou II. o rozlohu 4 660 m<sup>2</sup>. Pokračoval zároveň obstarávací proces pre

výrobné a manipulačné stroje. Významné zmeny nastali aj v personálnej oblasti a to predovšetkým v náraste počtu zamestnancov, investíciami do výrobných a prevádzkových zariadení, vylepšovaním štandardných vnútorných a vonkajších procesov, ktorých funkčnosť bola potvrdená viacerými internými aj externými auditmi (VDA, IATF, externý zákazníci).

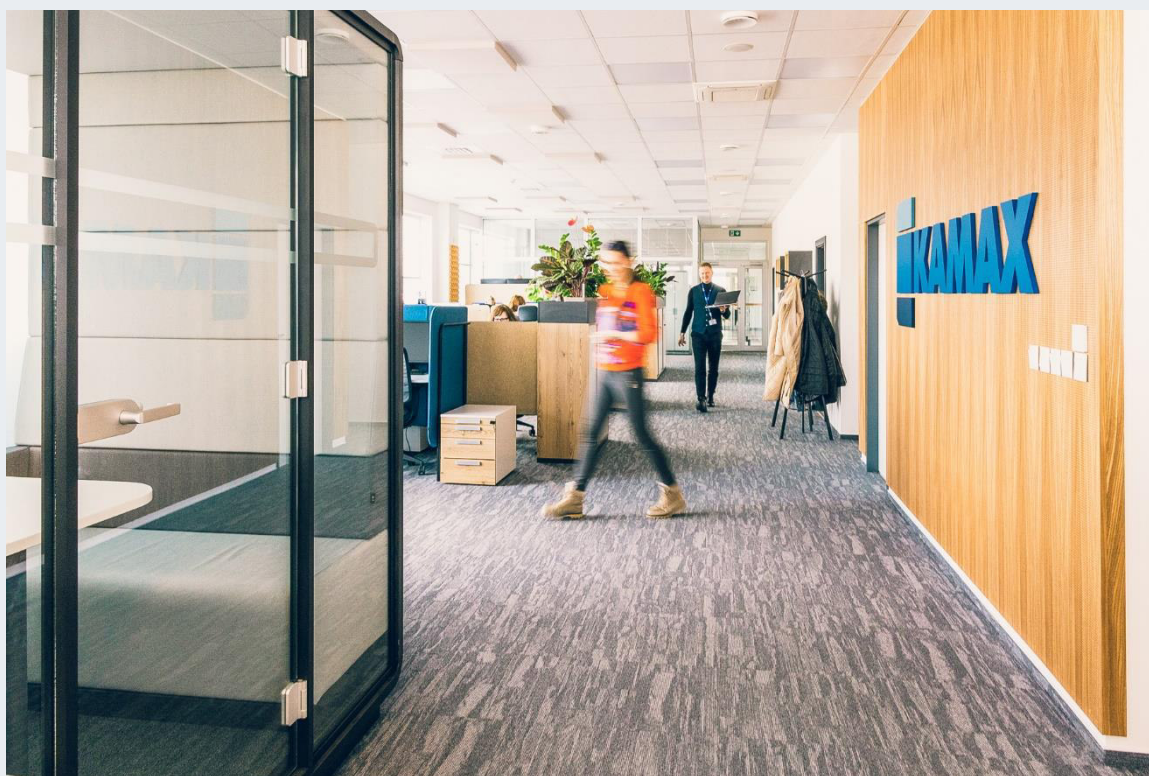
Tento rok bol poznačený iniciatívami na rast obratu v závode ako aj auditmi zo strany zákazníkov za účelom rozšírenia portfólia zákazníckej základne. Vznik vojnového konfliktu na Ukrajine a celosvetová kríza rastu cien energií mali taktiež negatívny vplyv na finančný výsledok Spoločnosti.

Čiastočne potenciálne riziko predstavujú viaceré faktory napr. nedostatok vhodných kandidátov pre špeciálne funkcie na pracovnom trhu, fluktuácia zamestnancov z dôvodu viacerých investícií v Prešovskom a Košickom kraji, lokálne chýbajúce know-how, inflácia či nestabilné ceny energií na trhu, predovšetkým zemného plynu a elektriny.

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 pozostávajúci z niekoľkých spoločností so zameraním na hodnoty a tradície a preto je naším firemným cieľom nielen finančný úspech, ale aj plnenie zodpovednosti voči našim zamestnancom, partnerom a zákazníkom, spoločnosti a životnému prostrediu. Vo februári 2022 po invázií Ruska na susednú Ukrajinu sa začala otvorená vojna. Svetové spoločenstvo a mnohé organizácie na to zareagovali významnou podporou a pomocou. Cez Spoločnosť venovala sprostredkovane naša materská spoločnosť 21 000 EUR slovenským humanitárnym organizáciám, ktoré pomáhajú utečencom a ľuďom zasiahnutých vojnou.



## 4.1. Vzdelávanie zamestnancov

Pravidelné školenia zamestnancov sú kľúčové pre prosperitu a napredovanie podniku. Naším zamestnancom dávame možnosť zvyšovania kvalifikácie prostredníctvom interných ako aj externých školení. Skúsenosti, ktoré nadobudli naše sesterské spoločnosti ako aj materská spoločnosť v Nemecku sú kľúčové pre etablovanie výroby skrutiek aj v závode na Slovensku.

Novo nastupujúci zamestnanci absolvujú proces zapracovania počas prvých troch mesiacov, počas ktorých sú pod vedením skúsenejších kolegov, ktorí im ponúkajú nadobudnuté vedomosti. Spoločnosť nadviazala na existenciu sesterského závodu KAMAX Tools s.r.o. v Bardejove, ktorého zamestnanci sú taktiež kľúčoví pre etablovanie výroby.

Počas roka 2022 bola väčšina externých školení zameraná na oddelenie kvality – 8D report, VDA 6.3., MSA – Analýza systému merania, VDA 2, IMDS. Pre zamestnancov IT oddelenia to boli CCNA a VMwareSphere a skupinové školenia FMEA Workshop a Leadership training.

## 4.2. Firemná kultúra

Skupina KAMAX založila celopodnikovú organizáciu pre zabezpečenie súladu s právnymi predpismi a vnútropodnikovými smernicami (Compliance), ktorá riadi dodržiavanie predpisov pod vedením riadiaceho pracovníka a miestne zodpovedného riadiaceho pracovníka pre zabezpečenie súladu vo všetkých prevádzkach spoločnosti KAMAX.

Náš celopodnikový systém riadenia súladu s právnymi predpismi a vnútropodnikovými smernicami si kladie za cieľ neustále posilňovať a zvyšovať povedomie a porozumenie našich zamestnancov a obchodných partnerov, pokiaľ ide o zodpovedné správanie a integritu. Naša organizácia pre zabezpečenie tohto súladu funguje na troch úrovniach:

“Prevencia”

“Detekcia”

“Reakcia”

O otázkach dodržiavania súladu a prípadných porušeníach sa pravidelne rokujú výbore pre zabezpečenie súladu na miestnej a celopodnikovej úrovni a prípadné porušenia sa oznamujú výkonnej rade skupiny KAMAX.

#### **4.3. Udržateľnosť a životné prostredie**

Význam témy udržateľnosti pre KAMAX zamestnancov je každým rokom viac diskutovaný, aby sa zdôraznil zodpovedný individuálny prístup k sociálnym a environmentálnym otázkam. Väčšina zamestnancov ekologický postoj realizuje zodpovedným spotrebiteľským správaním, cestovaním s ohľadom na životné prostredie, upravením stravovacích návykov (ako je obmedzenie konzumácie mäsa v závodnej kantíne a podporou miestnych mimovládnych organizácií.

Kľúčovým parametrom je nastavenie digitálnej transformácie – obmedziť používanie papiera a znížiť digitálny smog. Mienime šetriť prírodné zdroje a zmierniť dosahy spojené s používaním materiálov, ako je napríklad tvorba odpadu. Kontinuálne vytvárame nové spôsoby podpory digitálnej spolupráce vo všetkých oblastiach nášho podnikania, vo vzťahoch s našimi klientmi, ale aj interne. Využívaním softvérových nástrojov a cloudových riešení eliminujeme nadmernú spotrebu papiera v našich kanceláriách. Aby sme znížili množstvo produkovaného odpadu je zavedený program triedenia odpadu (bežný, plastový a papierový odpad) a iniciujeme zber použitých batérií.

Nastavenie časovačov na automatické vypínanie svetiel je vo väčšine priestorov závodu ako aj jeho okolí. Závod nedisponuje vlastnými zdrojmi energie, spotreba obnoviteľných či neobnoviteľných zdrojov energie pochádza z energetického mixu Slovenskej republiky. Naša Spoločnosť žiadnu energiu na trhu ďalej nepredáva. Pri našom výrobnom procese, vznikajú emisie spalín, ktoré sa snažíme eliminovať.

Podporujeme a zdieľame myšlienku udržateľnej dopravy – minulý rok bol skolaudovaný monitorovaný prístrešok pre bicykle s nabíjacou stanicou, ktorá poslúži pre elektro bicykle rovnako ako pre elektro kolobežky. Už tretí rok zapájame zamestnancov do celoslovenskej iniciatívy Do práce na bicykli, a zároveň ich tak motivujeme k alternatívnej a ekologickejšej doprave pri každodennom cestovaní do práce.

## 5. Ciele

Cieľom Spoločnosti je v nasledujúcich rokoch stabilizovanie výroby v Bardejove, či už z ekonomického hľadiska, z hľadiska zákazníckeho dopytu alebo v oblasti kvalifikovaných kmeňových zamestnancov. Spoločnosť má pred sebou perspektívny rok, počas ktorého má príležitosť využiť novopostavenú výrobnú halu II. etapy ako aj prvotne nadobudnuté skúsenosti. Výzvou bude zároveň vysporiadanie sa s turbulenciami na trhu, vysokými cenami energií, vysokou infláciou ako aj ďalšími problémami, ktoré na to nadväzujú.

Hlavnou témou počas roka v oblasti spoločenskej zodpovednosti bude hľadanie spôsobov na úsporu energií ako aj zelených riešení, ktoré znížia ekologický dopad nášho podniku na životné prostredie. Spoločnosť chce byť zodpovedný zamestnávateľ, ktorý bude poskytovať stabilné pracovné príležitosti v regióne.

## 6. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2022

Valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo dňa 19. apríla 2023 o vysporiadaní straty za rok 2022 vo výške 4 506 404 EUR EUR nasledovne - preúčtovať na účet neuhradené straty minulých období.

## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

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

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti KAMAX Fasteners s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú na stranách 15 – 52 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 27. februára 2023 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 12 - 14 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 Fasteners s.r.o.**

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KAMAX Fasteners 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 nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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

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

## *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

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

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

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

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

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

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

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

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

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

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

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

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

Bratislava, 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

Úč POD

## 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 Č 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 | Účtovná závierka                           | Účtovná jednotka                          | Mesiac            | Rok         |
| 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3        |                                            |                                           |                   |             |
| IČO                        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | malá                                      | Za obdobie od     | 0 1 2 0 2 2 |
| 3 6 5 1 5 1 9 1            |                                            |                                           | do                | 1 2 2 0 2 2 |
| SK NACE                    | mimoriadna                                 | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | Bezprostredne     |             |
| 2 5 . 9 4 . 0              | priebežná                                  | (vyznačí sa x)                            | predchádzajúce od | 0 1 2 0 2 1 |
|                            |                                            |                                           | obdobie 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 F a s t e n e r s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

|                                                                    |                 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Ulica                                                              | Číslo           |
| P r i e m y s e l n á                                              | 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 , V l o ž k a 1 7 2 3 2 / P        |                 |
| Telefónne číslo                                                    | Faxové číslo    |
| 0 5 4 / 4 8 8 8 7 9 9                                              |                 |
| E-mailová adresa                                                   |                 |
| j o z e f . m i h o k @ k a m a x . c o m                          |                 |

|                     |                |                                                                                                                                                                              |
|---------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:      | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| 2 7 . 0 2 . 2 0 2 3 | .              | Ing. Jozef Mihok PhD                                                                                                                                                         |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                             | DIČ                  | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3   |                   | IČO        | 3 6 5 1 5 1 9 1                                 |  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------|-------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |            | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |  |
|                         |                                                                             |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2    | Netto 3                                         |  |
|                         |                                                                             |                      |                       | Korekcia - časť 2 |            |                                                 |  |
|                         | SPOLU MAJETOK r. 02 +<br>r. 33 + r. 74                                      | 001                  | 35 631 322            |                   | 32 937 137 |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      | 2 694 185             |                   |            | 22 832 755                                      |  |
| A.                      | Neobežný majetok r. 03 +<br>r. 11 + r. 21                                   | 002                  | 31 205 120            |                   | 28 600 423 |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      | 2 604 697             |                   |            | 21 068 147                                      |  |
| A.I.                    | Dlhodobý nehmotný<br>majetok súčet (r. 04 až r.<br>10)                      | 003                  | 95 523                |                   | 58 679     |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      | 36 844                |                   |            | 77 707                                          |  |
| A.I.1.                  | Aktivované náklady na<br>vývoj (012) - /072, 091A/                          | 004                  |                       |                   |            |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      |                       |                   |            |                                                 |  |
| 2.                      | Softvér (013) - /073, 091A/                                                 | 005                  | 95 523                |                   | 58 679     |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      | 36 844                |                   |            | 77 707                                          |  |
| 3.                      | Oceniteľné práva (014) -<br>/074, 091A/                                     | 006                  |                       |                   |            |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      |                       |                   |            |                                                 |  |
| 4.                      | Goodwill (015) - /075,<br>091A/                                             | 007                  |                       |                   |            |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      |                       |                   |            |                                                 |  |
| 5.                      | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok (019,<br>01X) - /079, 07X, 091A/       | 008                  |                       |                   |            |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      |                       |                   |            |                                                 |  |
| 6.                      | Obstarávaný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(041) - /093/                   | 009                  |                       |                   |            |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      |                       |                   |            |                                                 |  |
| 7.                      | Poskytnuté preddavky na<br>dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/   | 010                  |                       |                   |            |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      |                       |                   |            |                                                 |  |
| A.II.                   | Dlhodobý hmotný<br>majetok súčet (r. 12 až<br>r. 20)                        | 011                  | 31 109 597            |                   | 28 541 744 |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      | 2 567 853             |                   |            | 20 990 440                                      |  |
| A.II.1.                 | Pozemky (031) - /092A/                                                      | 012                  | 925 000               |                   | 925 000    |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      |                       |                   |            | 925 000                                         |  |
| 2.                      | Stavby (021) - /081, 092A/                                                  | 013                  | 10 178 519            |                   | 9 603 942  |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      | 574 577               |                   |            | 9 801 118                                       |  |
| 3.                      | Samostatné hnuťelné veci<br>a súbory hnuťelných<br>vecí (022) - /082, 092A/ | 014                  | 13 214 065            |                   | 11 220 789 |                                                 |  |
|                         |                                                                             |                      | 1 993 276             |                   |            | 8 489 901                                       |  |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                             | DIČ                  | 2 0 2 2 0 6 2 6 3     | IČO       | 3 6 5 1 5 1 9 1                                 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                                                             |                      | 1                     | Netto 2   |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      | Korekcia - časť 2     |           | Netto 3                                         |
| 4.                      | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov (025) -<br>/085, 092A/                                                             | 015                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 5.                      | Základné stádo a ťažné<br>zvieratá (026) - /086,<br>092A/                                                                   | 016                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 6.                      | Ostatný dlhodobý hmotný<br>majetok (029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 017                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 7.                      | Obstarávaný dlhodobý<br>hmotný majetok (042) -<br>/094/                                                                     | 018                  | 6 792 013             | 6 792 013 |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           | 960 707                                         |
| 8.                      | Poskytnuté preddavky na<br>dlhodobý hmotný majetok<br>(052) - /095A/                                                        | 019                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           | 813 714                                         |
| 9.                      | Opravná položka k<br>nadobudnutému majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 020                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| <b>A.III.</b>           | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>                                                             | <b>021</b>           |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| A.III.1.                | Podielové cenné papiere a<br>podieľy v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(061A, 062A, 063A) -<br>/096A/                | 022                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 2.                      | Podielové cenné papiere a<br>podieľy s podielovou<br>účasťou okrem v<br>prepojených účtovných<br>jednotkách (062A) - /096A/ | 023                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 3.                      | Ostatné realizovateľné<br>cenné papiere a podieľy<br>(063A) - /096A/                                                        | 024                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 4.                      | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                 | 025                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 5.                      | Pôžičky v rámci podielovej<br>účasti okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 026                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 6.                      | Ostatné pôžičky (067A) -<br>/096A/                                                                                          | 027                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |
| 7.                      | Dlhové cenné papiere a<br>ostatný dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 028                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                             |                      |                       |           |                                                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                 | DIČ                  | 2 0 2 2 0 6 2 6 3     | IČO       | 3 6 5 1 5 1 9 1                                 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>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                  | 4 393 672             | 4 304 184 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 89 488                |           | 1 721 048                                       |
| B.I.                    | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 034                  | 2 887 317             | 2 797 829 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 89 488                |           | 688 755                                         |
| B.I.1.                  | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 035                  | 1 846 835             | 1 770 236 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 76 599                |           | 495 277                                         |
| 2.                      | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 036                  | 925 904               | 925 904   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |           | 167 325                                         |
| 3.                      | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 037                  | 114 578               | 101 689   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 12 889                |           | 26 153                                          |
| 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                  | 407 000               | 407 000   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |           | 148 000                                         |
| B.II.1.                 | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 042                  |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |           |                                                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                                             | DIČ                  | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3   |                   | IČO     | 3 6 5 1 5 1 9 1                                 |  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |  |
|                         |                                                                                                                                                                             |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2 |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                             |                      |                       | Korekcia - časť 2 |         | Netto 3                                         |  |
| 1.a.                    | Pohľadávky z obchodného<br>styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(311A, 312A, 313A, 314A,<br>315A, 31XA) - /391A/                                                  | 043                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 1.b.                    | Pohľadávky z obchodného<br>styku v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľadávok<br>voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (311A, 312A,<br>313A, 314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/ | 044                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 1.c.                    | Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku (311A,<br>312A, 313A, 314A, 315A,<br>31XA) -<br>/391A/                                                                             | 045                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky<br>(316A)                                                                                                                                             | 046                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 3.                      | Ostatné pohľadávky voči<br>prepojeným účtovným<br>jednotkám (351A) - /391A/                                                                                                 | 047                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 4.                      | Ostatné pohľadávky v<br>rámci podielovej účasti<br>okrem pohľadávok voči<br>prepojeným účtovným<br>jednotkám (351A) - /391A/                                                | 048                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 5.                      | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom a<br>združeniu (354A, 355A,<br>358A, 35XA) - /391A/                                                                                  | 049                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 6.                      | Pohľadávky z derivátových<br>operácií (373A, 376A)                                                                                                                          | 050                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 7.                      | Iné pohľadávky (335A,<br>336A, 33XA, 371A, 374A,<br>375A, 378A) - /391A/                                                                                                    | 051                  |                       |                   |         |                                                 |  |
| 8.                      | Odložená daňová<br>pohľadávka (481A)                                                                                                                                        | 052                  | 407 000               | 407 000           |         | 148 000                                         |  |
| B.III.                  | Krátkodobé pohľadávky<br>súčet (r. 54 + r. 58 až r.<br>65)                                                                                                                  | 053                  | 942 416               | 942 416           |         | 299 970                                         |  |
| B.III.1.                | Pohľadávky z<br>obchodného styku súčet<br>(r. 55 až r. 57)                                                                                                                  | 054                  | 745 107               | 745 107           |         | 220 868                                         |  |
| 1.a.                    | Pohľadávky z obchodného<br>styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(311A, 312A, 313A, 314A,<br>315A, 31XA) - /391A/                                                  | 055                  | 447 767               | 447 767           |         | 217 802                                         |  |
| 1.b.                    | Pohľadávky z obchodného<br>styku v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľadávok<br>voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (311A, 312A,<br>313A, 314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/ | 056                  |                       |                   |         |                                                 |  |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                  | DIČ                  | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3   | IČO     | 3 6 5 1 5 1 9 1                                 |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                                                                                  |                      | 1                     | Netto 2 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                  |                      | Korekcia - časť 2     |         | Netto 3                                         |
| 1.c.                    | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                              | 057                  | 297 340               | 297 340 | 3 066                                           |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 058                  |                       |         |                                                 |
| 3.                      | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                            | 059                  |                       |         |                                                 |
| 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                  | 196 904               | 196 904 | 72 890                                          |
| 8.                      | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                  | 064                  |                       |         |                                                 |
| 9.                      | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 065                  | 405                   | 405     | 6 212                                           |
| <b>B.IV.</b>            | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>                                                                                        | <b>066</b>           |                       |         |                                                 |
| 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<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                               | DIČ                  | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3   |                            |  |         | IČO                                                  | 3 6 5 1 5 1 9 1 |         |  |  |
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                            |  |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie      |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      | 1                     | Brutto - časť 1            |  | Netto 2 |                                                      | Netto 3         |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       | Korekcia - časť 2          |  |         |                                                      |                 |         |  |  |
| B.V.                    | Finančné účty r. 72 + r. 73                                                   | 071                  | 156 939               |                            |  |         | 156 939                                              |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 | 584 323 |  |  |
| B.V.1.                  | Peniaze (211, 213, 21X)                                                       | 072                  | 656                   |                            |  |         | 656                                                  |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 | 865     |  |  |
| 2.                      | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)                                           | 073                  | 156 283               |                            |  |         | 156 283                                              |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 | 583 458 |  |  |
| C.                      | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)                                      | 074                  | 32 530                |                            |  |         | 32 530                                               |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 | 43 560  |  |  |
| C.1.                    | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                 | 075                  | 16 613                |                            |  |         | 16 613                                               |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 | 26 900  |  |  |
| 2.                      | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                               | 076                  | 15 917                |                            |  |         | 15 917                                               |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 | 16 660  |  |  |
| 3.                      | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)                                        | 077                  |                       |                            |  |         |                                                      |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 |         |  |  |
| 4.                      | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)                                      | 078                  |                       |                            |  |         |                                                      |                 |         |  |  |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |  |         |                                                      |                 |         |  |  |
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                             |                      | Číslo<br>riadku<br>c  | Bežné účtovné obdobie<br>4 |  |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |                 |         |  |  |
|                         | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141                        |                      | 079                   | 32 937 137                 |  |         | 22 832 755                                           |                 |         |  |  |
| A.                      | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 |                      | 080                   | 5 487 752                  |  |         | 9 994 155                                            |                 |         |  |  |
| A.I.                    | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                        |                      | 081                   | 5 013 278                  |  |         | 5 013 278                                            |                 |         |  |  |
| A.I.1.                  | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                           |                      | 082                   | 5 013 278                  |  |         | 5 013 278                                            |                 |         |  |  |
| 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                   | 10 000 000                 |  |         | 10 000 000                                           |                 |         |  |  |
| A.IV.                   | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                          |                      | 087                   | 1 328                      |  |         | 1 328                                                |                 |         |  |  |
| A.IV.1.                 | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               |                      | 088                   | 1 328                      |  |         | 1 328                                                |                 |         |  |  |
| 2.                      | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 |                      | 089                   |                            |  |         |                                                      |                 |         |  |  |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                 | DIČ                  | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3        | IČO                                                  | 3 6 5 1 5 1 9 1 |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>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 účastín (+/- 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                  | -5 020 450                 | -1 724 624                                           |                 |
| A.VII.1.                | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                           | 098                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)                                                                                                       | 099                  | -5 020 450                 | -1 724 624                                           |                 |
| A.VIII.                 | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení<br>+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | -4 506 404                 | -3 295 827                                           |                 |
| B.                      | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                            | 101                  | 25 981 810                 | 11 531 757                                           |                 |
| B.I.                    | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                              | 102                  | 11 005 760                 | 10 002 788                                           |                 |
| 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                  | 11 000 000                 | 10 000 000                                           |                 |
| 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                  | 5 760                      | 2 788                                                |                 |
| 10.                     | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                   | 115                  |                            |                                                      |                 |
| 11.                     | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                           | 116                  |                            |                                                      |                 |
| 12.                     | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                  | 117                  |                            |                                                      |                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                                     | DIČ                  | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3        | IČO                                                  | 3 6 5 1 5 1 9 1 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |                 |
| B.II.                   | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                    | 118                  | 23 465                     |                                                      |                 |
| B.II.1.                 | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  | 23 465                     |                                                      |                 |
| B.III.                  | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                 | 121                  |                            |                                                      |                 |
| B.IV.                   | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                | 122                  | 14 827 023                 |                                                      | 1 492 575       |
| B.IV.1.                 | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                 | 123                  | 1 903 450                  |                                                      | 1 351 132       |
| 1.a.                    | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 602 702                    |                                                      | 568 460         |
| 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                  | 1 300 748                  |                                                      | 782 672         |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 12 729 653                 |                                                      |                 |
| 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                  | 103 707                    |                                                      | 80 422          |
| 7.                      | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                              | 132                  | 71 077                     |                                                      | 46 398          |
| 8.                      | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                        | 133                  | 19 136                     |                                                      | 14 623          |
| 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                  | 125 562                    |                                                      | 36 394          |
| B.V.1.                  | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                        | 137                  | 70 753                     |                                                      | 25 640          |
| 2.                      | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                             | 138                  | 54 809                     |                                                      | 10 754          |
| 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                  | 1 467 575                  |                                                      | 1 306 843       |
| C.1.                    | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                                                                             | 142                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                                                                           | 143                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                                                                              | 144                  | 1 234 227                  |                                                      | 1 222 469       |
| 4.                      | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                                                                            | 145                  | 233 348                    |                                                      | 84 374          |

|                                       |     |                     |     |                 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3 | IČO | 3 6 5 1 5 1 9 1 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                               |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| *                   | <b>Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)</b>                                                                             | <b>01</b>            | <b>2 622 996</b>           | <b>799 328</b>                                       |
| **                  | <b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)</b>                                                            | <b>02</b>            | <b>3 888 047</b>           | <b>1 100 444</b>                                     |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                             | 03                   |                            |                                                      |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                                      | 04                   | 2 073 477                  | 707 538                                              |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                            | 05                   | 549 519                    | 91 790                                               |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                               | 06                   | 833 467                    | 173 622                                              |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                                 | 07                   |                            |                                                      |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                             | 08                   | 72 707                     | 1 340                                                |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                         | 09                   | 358 877                    | 126 154                                              |
| **                  | <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu<br/>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26</b> | <b>10</b>            | <b>8 497 215</b>           | <b>4 528 221</b>                                     |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                                  | 11                   |                            |                                                      |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                             | 12                   | 3 006 799                  | 911 307                                              |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                         | 13                   | 18 354                     | 10 563                                               |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                                    | 14                   | 1 717 525                  | 1 065 512                                            |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                               | 15                   | 2 311 958                  | 1 472 089                                            |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                     | 16                   | 1 623 108                  | 1 052 648                                            |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                            | 17                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                                 | 18                   | 570 544                    | 349 161                                              |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                                   | 19                   | 118 306                    | 70 280                                               |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                           | 20                   | 23 724                     | 22 904                                               |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)                        | 21                   | 1 279 604                  | 1 014 238                                            |
| G.1                 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                                      | 22                   | 1 279 604                  | 1 014 238                                            |
| 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                   | 88 303                     |                                                      |
| I.                  | Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)                                                                                       | 25                   |                            |                                                      |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                               | 26                   | 50 948                     | 31 608                                               |
| ***                 | <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)</b>                                                    | <b>27</b>            | <b>-4 609 168</b>          | <b>-3 427 777</b>                                    |

|                                       |     |                     |     |                 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3 | IČO | 3 6 5 1 5 1 9 1 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| *                   | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br/>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | <b>28</b>            | <b>-1 286 215</b>          | <b>-1 014 432</b>                                    |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br/>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | <b>29</b>            | <b>1 191</b>               | <b>11</b>                                            |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1                 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   |                            |                                                      |
| XI.1                | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            |                                                      |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 1 191                      | 11                                                   |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br/>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | <b>45</b>            | <b>157 427</b>             | <b>65 061</b>                                        |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 152 011                    | 60 988                                               |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   | 152 011                    | 60 988                                               |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   |                            |                                                      |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 1 292                      | 796                                                  |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 4 124                      | 3 277                                                |

|                                       |                                                                                         |                      |                            |                                                      |                 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 |                                                                                         | DIČ                  | 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3        | IČO                                                  | 3 6 5 1 5 1 9 1 |
|                                       |                                                                                         |                      |                            | Skutočnosť                                           |                 |
| Ozna-<br>čenie<br>a                   | Text<br>b                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |                 |
| ***                                   | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                     | 55                   | -156 236                   | -65 050                                              |                 |
| ****                                  | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)         | 56                   | -4 765 404                 | -3 492 827                                           |                 |
| R                                     | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                           | 57                   | -259 000                   | -197 000                                             |                 |
| R.1                                   | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                        | 58                   |                            |                                                      |                 |
| 2.                                    | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                      | 59                   | -259 000                   | -197 000                                             |                 |
| S.                                    | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |                                                      |                 |
| ****                                  | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení (+/-)<br>(r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | -4 506 404                 | -3 295 827                                           |                 |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

# **1. POPIS SPOLOČNOSTI**

KAMAX Fasteners s.r.o. (do 16.11.2018 KAMAX Slovakia s.r.o.), (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 22. februára 2006. Dňa 30. marca 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedeného na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 17232/P. Spoločnosť sídli v Bardejove na Priemyselnej ulici č. 3752, Slovenská republika, identifikačné číslo 365 15 191.

## **Hlavným predmetom činnosti je:**

1. výroba upínadiel strojných skrutiek
2. opracovanie a povrchová úprava kovov

## **Informácie o počte zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 71                    | 54                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 88                    | 63                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| 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 % |
|                                    | Hodota v absolútnom vyjadrení    | v %            |                                   |                                                    |
| KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH | 4 730 108 EUR                    | 94,35%         | 99,99%                            | 0,00%                                              |
| KAMAX Holding GmbH & Co.KG         | 283 170 EUR                      | 5,65%          | 0,01%                             | 0,00%                                              |
| <b>Spolu</b>                       | <b>5 013 278 EUR</b>             | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>                    | <b>0,00%</b>                                       |

| 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 % |
|                                              | Hodota v absolútnom vyjadrení    | v %            |                                   |                                                    |
| KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH           | 4 730 108 EUR                    | 94,35%         | 99,99%                            | 0,00%                                              |
| KAMAX Holding GmbH & Co.KG                   | 283 170 EUR                      | 5,65%          | 0,01%                             | 0,00%                                              |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>5 013 278 EUR</b>             | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>                    | <b>0,00%</b>                                       |

Spoločnosť KAMAX Fasteners, s.r.o. je súčasťou skupiny KAMAX Holding GmbH & Co.KG. Materská spoločnosť KAMAX Fasteners, s.r.o. je KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH, Homberg (Ohm). Materskou spoločnosťou celej skupiny je KAMAX Holding GmbH & Co.KG, Homberg (Ohm). Konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti na adrese Dr-Rudolf-Kellermann-Str. 2, 353 15 Homberg (Ohm), Nemecká spolková republika.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

**konateľ: Ing. Jozef Mihok, PhD**

**Prokurista: Ing. Martina Jaščurová**

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 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 k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. apríla 2022.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy v bežnom účtovnom období boli použité konzistentne s predchádzajúcim obdobím.

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky sú nasledovné:

### 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 zrejme 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.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať do nákladov v mesiaci jeho zaradenia do užívania a odpisuje sa počas celej predpokladanej doby životnosti. Obstarávací cena dlhodobého hmotného aj nehmotného majetku musí byť vyššia ako 1000 EUR. 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 |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Softvér                           | 5                             | 20%                   | rovnomerná         |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 7                             | 14,2%                 | rovnomerná         |

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.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou podľa §27 ods.2 zákona o účtovníctve a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou podľa §27 ods.2 zákona o účtovníctve.

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.

### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať do nákladov v mesiaci jeho zaradenia do užívania a odpisuje sa počas celej predpokladanej doby životnosti. Obstarávací cena dlhodobého hmotného aj nehmotného majetku musí byť vyššia ako 1 000 EUR. 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                         | 40                            | 2,5%                  | rovnomerné         |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 10-12-15                      | 10% - 8,3% - 6,6%     | rovnomerné         |
| Dopravné prostriedky           | 5                             | 20%                   | rovnomerné         |
| Iný dlhodobý hmotný majetok    | 5-10-12-15-20                 | 20%-10%-8,3%-6,6%-5%  | rovnomerné         |

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. Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

#### e) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía 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.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.  
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.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

#### 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 a 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.

#### i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorja 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, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu 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. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku až do hodnoty 10% základného imania.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

#### 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 vykazujú 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 odpočítat 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.

#### o) Dotácie/investičná podpora

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

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 začlenením odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Vláda Slovenskej republiky prijala dňa 15. januára 2020 uznesenie č. 8/2020, ktorým schválila poskytnutie investičnej pomoci Spoločnosti v celkovej nominálnej výške 5 000 000 Eur, z toho vo forme dotácie na dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok v nominálnej výške 2 000 000 Eur a vo forme úľavy na dani z príjmov v nominálnej výške 3 000 000 Eur. Ministerstvo hospodárstva SR vydalo dňa 28. januára 2020 Rozhodnutie č. 1/2020 o poskytnutí investičnej pomoci pre Spoločnosť. Ministerstvo hospodárstva poskytuje Dotáciu za účelom náhrady časti Skutočných oprávnených nákladov, s cieľom podpory rozvoja okresu Bardejov, v ktorom je Investičný zámer realizovaný.

#### Dotácie prijaté v roku 2022

Na základe predloženej ročnej správy za rok 2021 a následne vydané správy Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky (ďalej len MH SR) z administratívnej a finančnej kontroly k predloženej ročnej správe poskytlo MH SR dotáciu Spoločnosti vo výške 252 640 EUR. Celková výška prijatej investičnej pomoci tak dosiahla k 31. decembru 2022 výšku 1 593 910 Eur.

#### p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

#### 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 |                             | 95 523  |                  |          |             |                 |                             | 95 523 |
| Prírastky                          |                             | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Úbytky                             |                             | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                             | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 95 523  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 95 523 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 17 816  |                  |          |             |                 |                             | 17 816 |
| Prírastky                          |                             | 19 028  |                  |          |             |                 |                             | 19 028 |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 36 844  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 36 844 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 77 707  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 77 707 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 58 679  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 58 679 |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             | Spolu  |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |        |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 9 600   |                  |          |             |                 |                             | 9 600  |
| Prírastky                          |                                              | 2 918   |                  |          |             |                 |                             | 2 918  |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                                              | 83 005  |                  |          |             |                 |                             | 83 005 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 95 523  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 95 523 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 219     |                  |          |             |                 |                             | 219    |
| Prírastky                          |                                              | 17 597  |                  |          |             |                 |                             | 17 597 |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 17 816  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 17 816 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 9 381   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 9 381  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 77 707  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 77 707 |

Spoločnosť nedisponuje nehmotným majetkom, na ktorý bolo zriadené záložné právo ani iný nehmotný majetok, s ktorým by mala účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť v bežnom období ani v bezprostredne predchádzajúcom období nevykonávala žiadnu výskumnú ani vývojovú činnosť.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

**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 | 925 000               | 10 122 426 | 9 488 486                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 960 707         | 813 714                     | 22 310 333 |
| Prírastky                          |                       | 6 587      | 3 062 290                                         |                                       |                                 |             | 10 798 381      | 0                           | 13 867 258 |
| Úbytky                             |                       |            | 100 919                                           |                                       |                                 |             | 4 967 075       |                             | 5 067 994  |
| Presuny                            |                       | 49 506     | 764 208                                           |                                       |                                 |             |                 | -813 714                    | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 925 000               | 10 178 519 | 13 214 065                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 6 792 013       | 0                           | 31 109 597 |
| Oprávky                            |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 321 308    | 998 585                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 319 893  |
| Prírastky                          |                       | 253 269    | 994 691                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 247 960  |
| Úbytky                             |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                            |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 574 577    | 1 993 276                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 567 853  |
| Opravné položky                    |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0          | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 925 000               | 9 801 118  | 8 489 901                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 960 707         | 813 714                     | 20 990 440 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 925 000               | 9 603 942  | 11 220 789                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 6 792 013       | 0                           | 28 541 744 |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

| 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 | 925 000                                      | 9 507 870  | 8 105 566                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 900 483         | 0                           | 19 438 919 |
| Prírastky                          |                                              | 583 815    | 646 505                                           |                                       |                                 |             | 910 385         | 813 714                     | 2 954 419  |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                            |                                              | 30 740     | 736 415                                           |                                       |                                 |             | -850 160        |                             | -83 005    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 925 000                                      | 10 122 425 | 9 488 486                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 960 707         | 813 714                     | 22 310 333 |
| Oprávky                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 79 242     | 244 010                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 323 252    |
| Prírastky                          |                                              | 242 066    | 754 575                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 996 641    |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 321 308    | 998 585                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 319 893  |
| Opravné položky                    |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0          | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 925 000                                      | 9 428 628  | 7 861 556                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 900 483         | 0                           | 19 115 666 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 925 000                                      | 9 801 117  | 8 489 901                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 960 707         | 813 714                     | 20 990 440 |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

Spoločnosť nedisponuje hmotným majetkom, na ktorý bolo zriadené záložné právo ani iný hmotný majetok, s ktorým by mala účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

#### Poistenie majetku

Spoločnosť mala v roku 2022 uzatvorenú poisťnú zmluvu so spoločnosťou Generali Poistovňa, pobočka poisťovne z iného členského štátu, so sídlom Lamačská cesta 3/A, 841 04 Bratislava, Slovenská republika. Predmetom poistenia je súbor hnutelného aj nehnuteľného majetku do výšky 30 mil. EUR a zásob do výšky 800 tis. EUR.

Poistenie je vinkulované v prospech Ministerstva hospodárstva v súvislosti s poskytnutou Investičnou pomocou.

#### 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                                        | 10 769                                | 66 583        | 753                                           | 0                                                      | 76 599                             |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 195                                 |               | 1 195                                         | 0                                                      | 0                                  |
| Výrobky                                         | 373                                   | 12 516        |                                               | 0                                                      | 12 889                             |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>12 337</b>                         | <b>79 099</b> | <b>1 948</b>                                  | <b>0</b>                                               | <b>89 488</b>                      |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

## 6. POHLÁDÁVKY

Pohľadávky voči spriazneným osobám predstavujú viac ako 90% všetkých pohľadávok spoločnosti. K zvyšnej časti pohľadávok spoločnosť neidentifikovala pochybné pohľadávky, ku ktorým by tvorila opravnú položku.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>         |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                     | 407 000             |                      | 407 000          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>407 000</b>      | <b>0</b>             | <b>407 000</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku      | 283 431             | 13 909               | 297 340          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ          | 428 923             | 18 844               | 447 767          |
| Daňové pohľadávky a dotácie        | 196 904             | 0                    | 196 904          |
| Iné pohľadávky                     | 405                 | 0                    | 405              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>909 663</b>      | <b>32 753</b>        | <b>942 416</b>   |

Spoločnosť nedisponuje pohľadávkami zabezpečenými záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

S finančnými účtami môže spoločnosť voľne disponovať  
Spoločnosť disponuje týmto krátkodobým finančným majetkom:

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                   | 656                   | 865                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 156 283               | 583 458                                      |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>156 939</b>        | <b>584 323</b>                               |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 16 613                | 26 900                                       |
| IT služby                                   | 16 613                | 26 900                                       |
| Servisné služby                             | 0                     | 0                                            |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 15 917                | 16 660                                       |
| IT služby                                   | 14 339                | 14 178                                       |
| Servisné služby                             | 584                   | 1 430                                        |
| Poistné                                     | 994                   | 1 051                                        |

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je 5 013 278 Eur, ktoré bolo splatené spoločníkmi v 100% výške.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty z predchádzajúceho obdobia v bežnom období.

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | -3 295 827                                   |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 3 295 827                                    |
| Iné                                         | 0                                            |
| Spolu                                       | 3 295 827                                    |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie              |         |          |          |                                 |
|------------------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>                       | 0                                  | 26 465  | 0        | 0        | 26 465                          |
| Rezerva na odchodné                            | 0                                  | 23 465  | 0        | 0        | 23 465                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>             | 36 385                             | 125 562 | -36 385  | 0        | 125 562                         |
| Rezerva na audit                               | 3 825                              | 9 520   | -3 825   | 0        | 9 520                           |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky + flexi konto | 25 640                             | 70 753  | -25 640  | 0        | 70 753                          |
| Rezerva na odmeny zamestnancov                 | 6 760                              | 40 284  | -6 760   | 0        | 40 284                          |
| Rezerva na odchodné                            |                                    | 4 705   |          |          | 4 705                           |
| Rezerva na DzMV a ostatné                      | 160                                | 300     | -160     | 0        | 300                             |

| Názov položky                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|--------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>             | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>   | 23 884                                       | 36 394 | -23 893  | 0        | 36 385                          |
| Rezerva na audit                     | 3 375                                        | 3 825  | -3 375   | 0        | 3 825                           |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky     | 20 509                                       | 25 640 | -20 509  | 0        | 25 640                          |
| Rezerva na odmeny zamestnancov       | 0                                            | 6 760  | 0        | 0        | 6 760                           |
| Rezerva na daň z motorových vozidiel | 0                                            | 169    | -9       | 0        | 160                             |

Rezervy sú vytvorené z dôvodu existujúceho záväzku z nevyčerpaných dovolení zamestnancov z predchádzajúceho obdobia, rezervy na auditorské služby a dane z motorových vozidiel.

Predpokladá sa, že krátkodobé rezervy vytvorené k 31.12.2022 budú použité v roku 2023

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vypočítaná s použitím matematicko-štatistických metód. Časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva. Predpokladá sa, že krátkodobé rezervy vytvorené k 31.12.2022 budú použité v roku 2023.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

# 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>11 005 760</b>     | <b>10 002 788</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 2 300 000             | 3 600 000                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 8 705 760             | 6 402 788                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>14 827 023</b>     | <b>1 492 575</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 14 505 130            | 1 476 793                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 321 893               | 15 782                                       |

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky ani nevystupuje ako ručiteľ za záväzky iných osôb alebo spoločností.

Materská spoločnosť KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH poskytla spoločnosti pôžičky na základe zmlúv v nasledovnej štruktúre:

| Názov položky                      | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>            |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| 1. KX Beteiligungsgesellschaft mbH | Eur  | 0,55           | 30.9.2027        | 5 000 000                                              | 5 000 000                                     | 5 000 000                                                                     |
| 2. KX Beteiligungsgesellschaft mbH | Eur  | 0,95           | 30.12.2028       | 5 000 000                                              | 5 000 000                                     | 5 000 000                                                                     |
| 3. KX Beteiligungsgesellschaft mbH | Eur  | 0,95           | 30.9.2031        | 2 000 000                                              | 2 000 000                                     | 0                                                                             |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>          |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                    |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |

Zmluva o pôžičke č.3 bola podpísaná s materskou spoločnosťou 30.11.2021 v celkovej výške 2 mil Eur. Peňažné prostriedky boli spoločnosti poskytnuté v 1/2022 v sume 2 000 000 EUR

Prehľad splatnosti prijatých pôžičiek:

| (EUR)        | Popis         | Kontokorentné účty | Pôžičky           |
|--------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 2023         | Úver č. 1     |                    | 1 000 000         |
| 2024         | Úver č. 1,2,3 |                    | 1 950 000         |
| 2025         | Úver č. 1,2,3 |                    | 1 950 000         |
| 2026         | Úver č. 1,2,3 |                    | 2 250 000         |
| 2027         | Úver č. 1,2,3 |                    | 2 550 000         |
| 2028         | Úver č. 2 a 3 |                    | 1 550 000         |
| 2029         | Úver č. 3     |                    | 250 000           |
| 2030         | Úver č. 3     |                    | 250 000           |
| 2031         | Úver č. 3     |                    | 250 000           |
| <b>Spolu</b> |               |                    | <b>12 000 000</b> |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

## 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:  | -1 974 000            | -715 000                                     |
| odpočítateľné                                                          | -1 974 000            | -715 000                                     |
| zdaniteľné                                                             | 0                     | 0                                            |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: | 34 000                | 8 000                                        |
| odpočítateľné                                                          | -87 000               | -21 000                                      |
| zdaniteľné                                                             | 121 000               | 29 000                                       |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                              |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v % )                                          | 21%                   | 21%                                          |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | -407 000              | -148 000                                     |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                            | -407 000              | -148 000                                     |
| Zaučtovaná ako náklad                                                  | -407 000              | -197 000                                     |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                         | 0                     | 0                                            |
| Odložený daňový záväzok                                                | 0                     | 0                                            |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                      | 0                     | 0                                            |
| Zaučtovaná ako náklad                                                  | 0                     | 0                                            |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                         | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                    | 0                     | 0                                            |

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 407 000 EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou a rozdielom medzi účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou.

V roku 2022 bola Spoločnosť v nábehovej fáze výroby a v plnej prevádzke bude od roku 2023. Od tohto roku Spoločnosť plánuje aj kladné hospodárske výsledky.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

### 13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>2 788</b>          | <b>39</b>                                    |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 14 483                | 8 246                                        |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 14 483                | 8 246                                        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -11 511               | -5 497                                       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 760</b>          | <b>2 788</b>                                 |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

#### 14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výnosy budúcich období dlhodobé,<br>z toho:   | 1 234 227             | 1 222 469                                    |
| Dotácia MH SR                                 | 1 234 227             | 1 222 469                                    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé,<br>z toho: | 233 348               | 84 374                                       |
| Dotácia MH SR                                 | 233 348               | 84 374                                       |

#### 15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky ani nevedie žiadne súdne spory, z ktorých by mohli vzniknúť spoločnosti podmienené záväzky alebo majetok.

Spoločnosť si prenajíma zariadenia na základe nájomných zmlúv. Zostatková hodnota budúcich záväzkov z nájomných zmlúv je uvedená v tabuľke:

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma majetku v nájme (operatívny prenájom autá) | 106 715               | 58 497                                       |
| Záväzky z prenájmu                              | 84 856                | 121 329                                      |
| Iné položky                                     | 0                     | 12 741                                       |

Spoločnosť sa rozhodla z pohľadu opatrnosti neučtovať o nároku na dotáciu, nakoľko nie je možné spoľahlivo odhadnúť výšku dotácie, ktorá bude schválená za obdobie roka 2022, ako i obdobie jej vyplatenia.

O nároku sa Spoločnosť rozhodla účtovať až po schválení výšky dotácie na základe ročnej správy o priebehu realizácie investičného projektu a podpísaní zmluvy o dotácii s Ministerstvom hospodárstva SR. (bližšie info k dotácií vid bod 3.o)

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

## 16. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu     | Tržby z predaja výrobkov |                                              | Tržby z predaja služieb |                                              | Spolu                 |                                              |
|-------------------|--------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | Bežné účtovné obdobie    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Skupina KAMAX     | 1 739 411                | 706 212                                      | 549 519                 | 91 790                                       | 2 288 930             | 798 002                                      |
| Externí zákazníci | 334 066                  | 1 326                                        | 0                       | 0                                            | 334 066               | 0                                            |
| <b>Spolu</b>      | <b>2 073 477</b>         | <b>707 538</b>                               | <b>549 519</b>          | <b>91 790</b>                                | <b>2 622 996</b>      | <b>798 002</b>                               |

### Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 925 904               | 167 325                                      | 18 577          | 775 961                               | 149 943                                      |
| Výrobky                                                               | 114 578               | 26 153                                       | 2 847           | 90 899                                | 23 679                                       |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>1 040 482</b>      | <b>193 478</b>                               | <b>21 424</b>   | <b>866 860</b>                        | <b>173 622</b>                               |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | x               | -33 393                               |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>        | <b>833 467</b>                        | <b>173 622</b>                               |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

**Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti:**

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>358 877</b>        | <b>126 154</b>                               |
| Výnosy z poskytnutých služieb - interných                                | 201 994               | 75 934                                       |
| Výnosy z prijatých dotácií                                               | 125 991               | 37 750                                       |
| Výnosy z predaja kovového šrotu                                          | 11 819                | 4 992                                        |
| Ostatné                                                                  | 19 073                | 7 478                                        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>1 191</b>          | <b>11</b>                                    |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>1 191</i>          | <i>11</i>                                    |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                     | 0                                            |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 2 073 477             | 707 538                                      |
| Tržby z predaja služieb                 | 549 519               | 91 790                                       |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>2 622 996</b>      | <b>799 328</b>                               |

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou predstavujú hodnotu poskytnutých služieb v rámci skupiny Kamax.

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

## Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>1 717 525</b>      | <b>1 065 512</b>                             |
| Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:                             | 12 200                | 10 092                                       |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 12 200                | 7 200                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          | 0                     | 1 230                                        |
| súvisiace audítorské služby                                               | 0                     | 0                                            |
| daňové poradenstvo                                                        | 0                     | 0                                            |
| ostatné neaudítorské služby                                               | 0                     | 1 662                                        |
| Náklady na údržbu a opravy                                                | 35 818                | 17 693                                       |
| Cestovné náklady                                                          | 85 456                | 43 915                                       |
| Náklady na reprezentáciu                                                  | 12 912                | 7 561                                        |
| Technická pomoc                                                           | 682 204               | 620 034                                      |
| Ostatné poradenstvo                                                       | 56 050                | 61 936                                       |
| Nájomné                                                                   | 38 881                | 56 945                                       |
| Dopravné náklady                                                          | 277 387               | 64 248                                       |
| telefón a poštovné                                                        | 16 950                | 15 769                                       |
| IT služby                                                                 | 27 386                | 22 313                                       |
| Školenia, semináre                                                        | 30 546                | 22 234                                       |
| Zneškodnenie odpadu                                                       | 11 545                | 407                                          |
| Externé opracovanie                                                       | 258 913               | 0                                            |
| Ostatné služby                                                            | 171 277               | 122 365                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>50 948</b>         | <b>31 608</b>                                |
| poistenie                                                                 | 18 622                | 19 877                                       |
| Inventarizačné rozdiely                                                   | 28 635                | 8 745                                        |
| Ostatné                                                                   | 3 691                 | 2 986                                        |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>157 427</b>        | <b>65 061</b>                                |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 1 292                 | 796                                          |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                     | 0                                            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

KAMAX Fasteners s.r.o.

|                                                              |                |               |
|--------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b> | <b>156 135</b> | <b>64 265</b> |
| Úroky z pôžičky v rámci skupiny                              | 152 011        | 60 988        |
| Bankové poplatky                                             | 4 124          | 3 277         |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                           |                |               |
|                                                              |                |               |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

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: | -4 765 404            | x              | x         | -3 492 826                                   | x               | x         |
| teoretická daň                               | x                     | 0              | 21        | x                                            | -733 493        | 21        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 1 519 278             | 319 048        | 21        | 1 146 087                                    | 240 678         | 21        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -133 891              | -28 117        | 21        | -65 215                                      | -13 695         | 21        |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>-3 380 017</b>     | <b>290 931</b> | <b>21</b> | <b>-2 411 954</b>                            | <b>-506 510</b> | <b>21</b> |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 0              | 21        | x                                            | 0               | 21        |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -259 000       | 21        | x                                            | -197 000        | 21        |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | -259 000       | 21        | x                                            | -197 000        |           |

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

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

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

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2022 ani v roku 2021 poskytnuté pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani iné plnenia na súkromné účely.

#### 17. 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 Beteiligungsgesellschaft mbH    | 8                 | 1 000 000                    | 5 000 000                                    |
| KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH    | 8                 | 93 942                       | 60 988                                       |
| Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG | 1                 | 0                            | 6 289                                        |
| Kamax Tools s.r.o.                    | 1                 | 780 232                      | 256 653                                      |
| Kamax Tools s.r.o.                    | 3                 | 28 561                       | 8 529                                        |
| Kamax Tools s.r.o.                    | 2                 | 552                          | 123 155                                      |
| Kamax s.r.o.                          | 1                 | 115 087                      | 32 784                                       |
| Kamax s.r.o.                          | 3                 | 0                            | 60 542                                       |
| 4fastening GmbH                       | 2                 | 1 335 914                    | 689 660                                      |
| 4fastening GmbH                       | 3                 | 16 082                       |                                              |
| Kamax GmbH & CO.KG                    | 1                 | 1 248 765                    | 59 115                                       |
| Kamax GmbH & CO.KG                    | 2                 | 515 533                      | 141 195                                      |
| Kamax GmbH & CO.KG                    | 3                 | 682 030                      | 118 078                                      |
| KAMAX Automotive GmbH                 | 1                 | 19 494                       | 299 971                                      |
| KAMAX Holding GmbH & Co. KG           | 3                 | 472 298                      | 354 403                                      |

Legenda pre kód druhu obchodu:

- 1 - Nákup
- 2 - Predaj
- 3 - Poskytnutie služby
- 8 - Úver, pôžička
- 11 - Iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 2 6 3

IČO 3 6 5 1 5 1 9 1

KAMAX Fasteners s.r.o.

# 18. 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                                 | 5 013 278                          |           |                   |            | 5 013 278                       |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 10 000 000                         |           |                   |            | 10 000 000                      |
| Zákonný rezervný fond                           | 1 328                              |           |                   |            | 1 328                           |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -1 724 624                         |           |                   | -3 295 826 | -5 020 450                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -3 295 826                         |           | -4 506 404        | 3 295 826  | -4 506 404                      |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>9 994 156</b>                   | <b>0</b>  | <b>-4 506 404</b> | <b>0</b>   | <b>5 487 752</b>                |

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                   |            |                                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|-------------------|------------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky            | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                 | 5 013 278                                    |           |                   |            | 5 013 278                       |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 10 000 000                                   |           |                   |            | 10 000 000                      |
| Zákonný rezervný fond                           | 1 328                                        |           |                   |            | 1 328                           |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -16 225                                      |           |                   | -1 708 399 | -1 724 624                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -1 708 399                                   |           | -3 295 826        | 1 708 399  | -3 295 826                      |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>13 289 982</b>                            | <b>0</b>  | <b>-3 295 826</b> | <b>0</b>   | <b>9 994 156</b>                |

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

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20.04.2022 schválilo rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2021 a to stratu vo výške 3 295 826 EUR prevodom na účet neuhradených strát z minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje vyrovnať stratu za rok 2022 rovnakým spôsobom a to prevodom na účet neuhradených strát z minulých období.

# 19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou, tvorí prílohu č. 1

# 20. 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)

| Ozna-<br>čenie                       | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR |                |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné    | Minulé účtovné |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | obdobie          | obdobie        |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | -4 765 404       | -3 492 826     |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 1 569 171        | 2 164 006      |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 1 279 604        | 1 014 238      |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                | 23 465           |                |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | -18 354          | 10 563         |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | 149 702          | 1 065 748      |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                  |                |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 152 011          | 60 988         |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      |                  | -11            |
| 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 (+/-)                                                                                                                                           | -17 256          |                |
| 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 (+/-)                                                       |                  | 12 481         |
| 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 | 9 680 178        | -498 136       |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | -520 060         | -159 886       |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 12 327 666       | 146 259        |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | -2 127 428       | -484 510       |
| A.2.4.                               | 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.)                                                                              | 6 483 946        | -1 826 957     |
| A.3.                                 | Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      | 1 191            | 11             |
| 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.)                                                                                                                                                                              | 6 485 137        | -1 826 946     |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            |                  |                |
| 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.)                                                                                                                                                                        | 6 485 137        | -1 826 946     |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                |
|                                      | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                |                  |                |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            |                  | -86 142        |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -8 831 557       | -2 602 658     |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                                 | 71 047           |                |
| B.5.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                   |                  |                |
| 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.                                | Príjaté 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.)                                                                                                                                                                                    | -8 760 510       | -2 688 800     |

| Ozna-<br>čenie | Názov položky                                                                                                                                                                                                         | Skutočnosť v EUR         |                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                |                                                                                                                                                                                                                       | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
|                |                                                                                                                                                                                                                       |                          |                           |
|                | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                              |                          |                           |
| 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                                                                                                                            | 2 000 000                | 5 000 000                 |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                       | 2 000 000                | 5 000 000                 |
| 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 (-)                                                                                                                          | -152 011                 | -60 988                   |
| 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.             | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                        | <b>1 847 989</b>         | <b>4 939 013</b>          |
| D.             | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                        | <b>-427 384</b>          | <b>423 267</b>            |
| E.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                                             | <b>584 323</b>           | <b>161 056</b>            |
| F.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>156 938</b>           | <b>584 323</b>            |
| G.             | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                              |                          |                           |
| H.             | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>156 939</b>           | <b>584 323</b>            |