

A. Informácie o účtovnej jednotke

A. a) Názov právnickej osoby : PELLENC s. r. o

Sídlo: Kočovská 18, 915 01 Nové Mesto nad Váhom

Dátum založenia: 1. október 1999

Dátum vzniku - deň zápisu do obchodného registra: 16. november 1999

(Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 11735/R) .

Štatutárny orgán :

K dátumu 01 . 01 . 2023 nastala zmena konateľa v spoločnosti .

Funkcia konateľa: Ing. Ľubomír Popovič, od 01 . 01 . 2023

Funkcia konateľa: Ing. Boris Králik, od 1.2 . 2002 do 31.12 . 2022

A. b) Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky :

- výroba strojov pre poľnohospodárstvo a lesníctvo výroba strojov pre
- všeobecné účely podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská, reklamná a propagačná činnosť veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	253	251
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	247	249
počet vedúcich zamestnancov	10	10

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

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

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31 . decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa S 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31 . decembra 2022

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti za rok 2021 bola schválená Valným zhromaždením dňa 22 . februára 2022.

B. Informácie o konsolidovanom celku

B. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: Pellenc S. Ā. S., Route de Cavaillon B. P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

B. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou: Pellenc S. Ā. S. , Route de Cavaillon B. P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

B. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Pellenc S. Ā. S. , Route de Cavaillon B. P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: Greffe du tribunal de commerce D Āvignon, 2 boulevard Limbert, B. P. 21063, 840 97, Āvignon Cedex 9, Francúzsko

B. d) Údaje o neobmedzenom ručení :

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa 56 ods. 5 OZ, ani podľa ustanovení iných predpisov

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

C. a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Vedenie spoločnosti zvažilo potenciálny vplyv konfliktu na Ukrajinu, inflácie na ceny energií, materiálov a miezd, ako aj energetickej krízy na jej činnosť a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad pokračovania v činnosti. Vedenie spoločnosti citlivo a dôkladne sleduje vývoj zvýšených cien a energetickej krízy a je pripravené operatívne reagovať na aktuálnu situáciu.

Spoločnosť ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne s rokom 2021.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

C. b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1) Dlhodobý nehmotný majetok obstarávaný kúpou, spôsob oceňovania :

x obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení : x dopravné x provízie x skonto x poistné x clo

2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - žiadny

3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – žiadny

4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

x obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení : x dopravné x provízie x poistné x clo

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov

5) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení :

x priame náklady x nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku

6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - žiadny

7) Dlhodobý finančný majetok – žiadny

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov :

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzb a odpisov	Odpisová metóda
Softvér	2 -10	10-50%	lineárna
Stavby	30	3,33%	lineárna
Montované budovy	8	12,5%	lineárna
Stroje a zariadenia	3 – 15	6,67-33,3%	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25%	lineárna
Vysokozdvížne pr.	7	14,29%	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy spoločnosti sa nerovnajú.

8) Zásoby obstarané kúpou

Účtovanie obstarania a úbytku zásob. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Postupov účtovania, ÚT I, S 43, ods. 2. x spôsobom A účtovania zásob

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

x Skutočné náklady súvisiace s obstaraním zásob sa zúčtovávajú na analytické účty

111.001 a 131.001.

x Skonto za včasnú úhradu - zľava z ceny pri platbe sa zúčtováva na analytický účet 111.200 .

Oceňovacia odchýlka :

pri úbytkoch materiálu v skladovej cene sa zúčtoval 1-krát mesačne alikvotný podiel oceňovacej odchýlky na analytickom účte 112.900 do nákladov ako zvýšenie alebo zníženie nákladov, podľa povahy oceňovacej odchýlky na analytický účet 501. 060 .

- 9) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
Nedokončená výroba a polotovary pre vyrábané položky sledovane v dávke spoločnosť oceňuje v aktuálnej skladovej cene (podľa skutočne vydaného materiálu a odpísaných operácii) , sledovane mimo dávky v priemernej cene (priemerná cena skutočne vydaného materiálu a odpísaných operácii)
- 10) Zásoby obstarane iným spôsobom - žiadne
- 11) zákazková výroba - spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe
- 12) Pohľadávky - spoločnosť účtuje pohľadávky voči odberateľom na základe vyhotovených faktúr za splnenie dodávky tovaru, služieb, materiálu, prípadne dlhodobého majetku. Spoločnosť vyhotovuje faktúry voči odberateľom len v euro mene. Zľavy z ceny dodávky nie sú spoločnosťou poskytované .
- 13) Krátkodobý finančný majetok. Peňažne prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou .
- 14) Časove rozlíšenie na strane aktív súvahy - týka sa nákladov budúcich období, spoločnosť účtuje o zaplatených nákladoch, pri ktorých vecné plnenie nastane až v nasledujúcom období .
- 15) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
Záväzky voči dodávateľom - spoločnosť účtuje na základe faktúry vyhotovenej dodávateľom za splnené dodávky dlhodobého majetku, nakupované zásoby, energie a služby . Zľavy z ceny - množstevné rabaty ako aj skonto spoločnosť účtuje na príslušný účet súvisiaci s dodaním, v prípade, ak už bol materiál alebo tovar spotrebovaný na účty 501 a 504. Rezervy - spoločnosť účtuje o rezervách na nevyfakturované dodávky na základe uzatvorenej zmluvy, prípadne na základe iných dokladov napr. dodací list , objednávka a pod. Bankové úvery a pôžička poskytnutá materskou spoločnosťou poskytnutá priamo na bankový účet prevodom peňažných prostriedkov
- 16) Časove rozlíšenie na strane pasív súvahy
- 17) Deriváty - žiadne
- 18) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - žiadne
- 19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci Operatívny prenájom. Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom (s kúpnu opciou, bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- 20) Daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená
Daň z príjmov splatná - podľa zákona o dani z príjmov sa splatná daň účtuje z účtovného zisku pri sadzbe 21% po úpravách o niektoré položky na daňové účely. Daň z príjmov odložená - účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť: nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov, t. j. 21%, ktorá bude platná pre rok 2023
- 21) Cudzía mena
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dnu uskutočnenia účtovného prípadu .
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia .
Prírastok cudzej meny - na ocenenie prírástku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená (kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky) .
Úbytok cudzej meny - na ocenenie úbytku cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá a to spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírástku cudzej meny v eurách sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku cudzej meny na eurá.

E. Zmeny účtovných zásad a metód:

Spoločnosť v roku 2022 nemenila účtovné zásady a účtovné metódy.

E. Oprava chýb minulých období

V roku 2022 Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov z dôvodu úpravy rezerv.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. I

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		555673				0		555673
Prírastky		23297				3462		26759
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		578970				3462		582432
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-94887						-94887
Prírastky		-54094						-54094
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-148981						-148981
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		460786				0		460786
Stav na konci účtovného obdobia		429989				3462		433451

V horeuvedených tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d				h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		666133				164744		830877
Prírastky		252052						252052
Úbytky		527256						527256
presun		164744				-164744		0
Stav na konci účtovného obdobia		555673				0		555673
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-382046						-382046
Prírastky		-240097						-240097
Úbytky		-527256						-527256
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-94887						-94887
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
presun								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		284087				164744		448831
Stav na konci účtovného obdobia		460786				0		460786

V horeuvedených tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Významnou položkou nehmotného majetku bolo obstaranie podnikového informačného systému IFS10.

Zmena znamienka z plus na mínus uvedená v oprávkach v porovnaní Poznámky rok 2020 vs. 2021

nastala len z dôvodu automatizovaného výpočtu - stav na konci obdobia

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765	8690747	7554548		270777	128867	17558704
Prírastky		4943322	2076041		127598	104100	7251061
Úbytky			272963				272963
Presuny		286020	113624		-270777	-128867	0
Stav na konci účtovného obdobia	913765	13920089	9471250		127598	104100	24536802
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		-3787879	-5221268				-9009147
Prírastky		-330865	-637002				-967867
Úbytky			-272964				-272964
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		-4118744	-5585306				-9704050
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presun							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765	4902868	2333280		270777	128867	8549557
Stav na konci účtovného obdobia	913765	9801345	3885944		127598	104100	14832752

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765	8602016	7326407		121834	7540	16971562
Prírastky		88731	363948		165826	128867	747372
Úbytky			160230				160230
Presuny			24423		-16883	-7540	0
Stav na konci účtovného obdobia	913765	8690747	7554548		270777	128867	17558704
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		-3504024	-4839355				-8343379
Prírastky		-283855	-542143				-825998
Úbytky			-160230				-160230
Presun							
Stav na konci účtovného obdobia		-3787879	-5221268				-9009147
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765	5097992	2487052		121834	7540	8628183
Stav na konci účtovného obdobia	913765	4902868	2333280	0	270777	128867	8549557

V horeuvedených tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5880444
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	93210

Záložné právo voči SLSP, a. s. na zastavané plochy a nádvoria, budovy a na vybrane stroje a zariadenia.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku
Nemá náplň

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	X
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d		
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

9. Informácie k prílohe č. 3 j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d			
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac ako päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d		
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac ako päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

11. Informácie k prílohe č. 3 F. písm. o) opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d		f
Materiál	502586	60924			563510
Nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby	195069		108449		86620
Výrobky		439			439
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásob					
Zásoby spolu	697655	61363	108449		650569

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám v zmysle smerníc skupiny.

Bezpohybové zásoby nad 1 rok - opravná položka vo výške zásob, bezpohybové zásoby nad 2 roky - opravná položka vo výške 75% a bezpohybové zásoby viac ako 3 roky - opravná položka vo výške 90%.

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	x
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	x

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

13. Informácie k prílohe č. 3 na predaj q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d		
Pohľadávky z obchodného s ku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0				0

Vytvorená opravná položka v hodnote 256.990 EUR voči spoločnosti Pellenc Volentieri. Opravná položka bola vytvorená k faktúre súvisiacej s do fakturáciou zvýšenia predajných cien za rok 2022 .

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

tNázov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	10736		10736
Dlhodobé pohľadávky spolu	10736		10736
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	91306	7821	99127
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5053509	241987	5295496
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1141503		1141503
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	6286318	249808	6536126

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	249808	352389
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6286318	2593677
Krátkodobé pohľadávky spolu	6536126	2946066
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pohľadávky z obchodného styku po splatnosti v hodnote 249.808 EUR sú v členení :

- po splatnosti do 30 dní: 147,073 EUR, z toho voči prepojeným účtovným jednotkám 95,339 EUR, nad 30 dní 579 EUR.
- po splatnosti nad 90 dní: 4.190 EUR prepojené spoločnosti a nad 150 dní 97.986 EUR z toho 91.776 EUR voči prepojeným účtovným jednotkám

Bezprostredne predchádzajúce obdobie - po splatnosti v hodnote 352.389 EUR sú v členení :

- po splatnosti do 30 dní: 352.329 EUR, z toho voči prepojeným účtovným jednotkám 344.428 EUR
- po splatnosti do 60 dní: 60 EUR len voči prepojeným účtovným jednotkám

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

17. Informácie k Prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2828	2800
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	466114	336173
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	468942	338973

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				

Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm.x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d		
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok					

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	x
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	x

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. zb) o vlastných akciách

Nemá náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38090	42640
Poistné	21772	28258
Ostatné	16318	14382
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Náklady budúcich období vytvorené na poisťovné a na ostatné najmä vo forme ročnej servisnej podpory a údržby softvérov.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d			
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	276584
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	13829
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	2766
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	259989
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	276584

V hore uvedenej tabuľke uvádzame rozdelenie účtovného zisku podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 22. februára 2022 .

Tabuľka č. 2

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

23. Informácie k prílohe c.3 časti G písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	677327	440000	13456	63220	1040651
rezerva na odchodné	131588			10748	120840
rezerva na odmeny seniorita	495739		13456	52472	429811
rezerva na riziko ostatné	50000	440000			490000
Krátkodobé rezervy, z toho:	507032	822742	465552		864223
Rezerva na audit	8645	9621	8645		9621
Rezerva na odmeny	37572		37572		0
Nevyfakturované dodávky	216489	529423	216489		529423
Rezerva na sprac. miezd	1400	1500	1400		1500
Nevyčerpané dovolenky	160071	161647	160071		161647
Rezerva na odmeny seniorita	82856	120551	41375		162032

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d		
Dlhodobé rezervy, z toho:	386710	326713	1447	34649	677327
rezerva na odchodné	160569	7115	1447	34649	131588
rezerva na odmeny seniorita	226141	269598			495739
rezerva na riziko ostatné		50000			50000
Krátkodobé rezervy, z toho:	348875	522665	338600	25908	507032
Rezerva na audit	16925	8645	6650	10275	8645
Rezerva na odmeny	30082	37572	30082		37572
Nevyfakturované dodávky	139025	216489	139025		216489
Rezerva na sprac. miezd	1500	1400	1500		1400
Rezerva na rekreačný poukaz	0				
Nevyčerpané dovolenky	122333	160071	122333		160071
Rezerva na odmeny seniorita	39010	98488	39010	15633	82856

Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na vyplácanie odchodného do dôchodku a dlhodobú rezervu na vyplatenie odmeny na princípe seniority s použitím poistno-matematických metód.

Rezerva na odmeny seniorita – do roku 2020 spoločnosť tvorila rezervu ako pomer odmeny pre zamestnancov v pracovnom pomere viac ako 1 rok, pričom vyplatenie odmeny nastane k 10-temu výročiu zamestnaneckého pomeru v spoločnosti (od roku 2018 sa začala vyplácať odmena aj pre zamestnancov k 15-temu výročiu zotrvania v spoločnosti) . V roku 2020 bola prvýkrát vytvorená aj rezerva na odmenu za senioritu tu k 5-temu a 20-temu výročiu zotrvania zamestnanca v spoločnosti .

V roku 2021 pristúpila spoločnosť k prehodnoteniu výpočtu rezerv (krátkodobé a dlhodobé pre odchodné a senioritu) , rozdiel výpočtu v hodnote 119.005 EUR bol zaúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Predpoklad čerpania krátkodobých rezerv - rok 2023, predpoklad čerpania dlhodobých rezerv - rok 2024 a neskôr.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2723786	260039
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6184734	3046459
Krátkodobé záväzky spolu	8908520	3306498
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6118917	1982950
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6118917	1982950

Štruktúra krátkodobých a dlhodobých záväzkov (okrem bankových úverov) je zaznamenaná v hore uvedenej tabuľke

Krátkodobé záväzky k 31.12.2022 po lehote splatnosti do 90 dní: 2.405.161 EUR, od 91 dní: 318.625 EUR.

Krátkodobé záväzky k 31.12.2021 po lehote splatnosti do 90 dní: 196.804 EUR, od 91 do 121 dní: 63.235 EUR.

Súčasťou vekovej štruktúry dlhodobých záväzkov nie je odložený daňový záväzok (za rok 2022 v hodnote 231 714 EUR, za rok 2021 v hodnote 253 338 EUR).

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G, písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	3115613	2961058
zdaniteľné	3115613	2961058
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	2012211	1754685
zdaniteľné	2012211	1754685
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitý daňový odpočet		

Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	422564	368484
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	654279	621822
Zmena odloženého daňového záväzku	21624	-43001
Zaúčtovaná ako náklad	-21624	-18010
Zaúčtovaná do vlastného imania		-24991
Iné		

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky a daňového záväzku je zaznamenaný v hore uvedenej tabuľke .
Výsledný odložený daňový záväzok za rok 2022 predstavuje 231.714 EUR (v predchádzajúcom období 253.338 EUR.
Bežné účtovné obdobie – „zaúčtovaná ako náklad“ je uvedený výnos v hodnote 21.624 EUR.
Predchádzajúce obdobie - v riadku „zaúčtovaná ako náklad“ je uvedený výnos v hodnote 18.010 EUR a hodnote 24.991 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých období .

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22909	20516
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41035	38252
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2766	4572
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	43801	42824
Čerpanie sociálneho fondu	47198	40431
Konečný zostatok sociálneho fondu	19512	22909

Tvorba a čerpanie zo sociálneho fondu je uvedené v tabuľke vyššie .
Spoločnosť tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov podľa Zákona o sociálnom fonde .

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok	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
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver 15	EUR	0, 80	31 .12.2026		98960	131840
Bankový úver 12	EUR	1, 75	31.12.2023		0	58158
Bankový úver 13	EUR	1, 60	30.9.2028		365772	442764
Bankový úver 14	EUR	1, 75	30.9.2026		308550	420750
Bankový úver 16	EUR	0, 80	31.12.2029		402600	469800
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 15	EUR	0, 80			32880	32880
Bankový úver 11	EUR	1, 75			0	713046
Bankový úver 12	EUR	1, 75			58158	58080
Bankový úver 13	EUR	1, 60			76992	76992
Bankový úver 14	EUR	1, 75			112200	112200
Bankový úver 16	EUR	0,80			67200	67200
Kontokorent	EUR	1, 35			6235832	2964735

Bankové úvery a ručenie - záložné právo voči SLSP uvedené v časti F. 5 a Patronátne vyhlásenie materskej spoločnosti .

Detail poskytnutých úverov :

Splatnosť úveru Č. 15 je k 31.12 .2026 (v tabuľke je uvedený spolu s úverom č. 13) . Bankový úver 11 - poskytnutý na obstaranie podnikového informačného systému, stavbu budovy lakovne vrátane technológie, rekonštrukciu priemyselných budov, výstavbu parkoviska .

Bankový úver 12 - poskytnutý na financovanie tryskacieho boxu a iných výrobných technológií .

Bankový úver 13 - poskytnutý na financovanie zakúpených budov a pozemkov.

Bankový úver 14 a 15 - poskytnutý na financovanie výrobných technológií .

Bankový úver 16 - poskytnutý na financovanie informačného systému a výrobné stroje a zariadenia.

Úroková sadzba je na úrovni IM EURIBOR pre úvery č. 11 č. 12 , č. 13 , č. 14 , č. 15 , č. 16 a aj pre kontokorent. K IM EURIBOR-u sa pripočítava marža (uvedená v tabuľke č. 1 pod úrok . a. v %) . služby, t. j . neporušila podmienky poskytnutia bankového úveru .

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok	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
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička z Pellenc SAS		1,75			0	1700000
Pôžička z Pellenc SAS		0,75			0	230000
pôžička z PSAS 3 a 4	EUR	1,45			6035620	0
Krátkodobé pôžičky						

Pôžička z Pellenc S	EUR	1, 75			1700000	0
Pôžička z PSAS 3 a	EUR	1, 45			699083	0
Úroky z pôžičky	EUR				80532	0
Krátkodobé finančné výpomoci						

Spoločnosť vykazuje pôžičky prijaté z materskej spoločnosti, ktoré sú určené na zabezpečenie prevádzkovej činnosti - úver č. 1 a 2 Úroková sadzba je na úrovni 3M EURIBOR. K 3M EUR1 BOR-u sa pripočítava marža (uvedená v tabuľke č. 2 pod úrok p. a. v %)

Uver č. 3 a 4 poskytla materská spoločnosť Pellenc SAS ako investičné úvery na výrobné technológie a stavbu priemyselnej haly.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Nemá náplň

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Nemá náplň

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	30004	63754		13839	30041	
Finančný náklad	1204	2654		511	652	
Spolu	31208	66408		14350	30693	

Spoločnosť eviduje finančný prenájom k osobným automobíľom. Prehľad splatnosti úrokov a istiny je uvedený v tabuľke vyššie.

Inventárne Čísla automobilov pre rok 2022 : M101222, M101223, M101267, M101044, M101249 a M101285.

Inventárne Čísla automobilov pre rok 2021 : M101222, M101223, M101041, M101043, M101044 a M101045.

H. Informácie o výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - výroby		Typ výrobkov, tovarov, služieb - tovar, materiál		Typ výrobkov, tovarov, služieb - služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Francúzsko	31676365	22624241	1270197	1279075	1359713	1045725
Taliansko	6363724	4662531	197902	267394	225415	153554
Španielsko	11542	116057	43499	92537	2340	7805
Ostatné	590796	4343	336919	241187	218274	37833
Spolu	38642426	27407172	1848517	1880193	1805742	1244917

Vo vyššie uvedenej tabuľke sa nachádza prehľad o tržbách podľa jednotlivých teritórií, pričom tržby uvedené za Francúzsko predstavujú predaj na zákazníka PELLEC SAS a PELLEC PERA.

Tržby uvedené za Taliansko predstavujú predaj na jediného zákazníka Volentieri Pellenc .

Tržby uvedené za Španielsko predstavujú predaj na jediného zákazníka PELLEC IBERICÄ

V ostatné sa nachádza aj spoločnosť Pellenc Portugal- Portugalsko.

Uvedené spoločnosti sú spriaznenými osobami spoločnosti Pellenc s. r. o.

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) 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
a	b	c	d		
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4710684	4533529	2310963	14199222	16195037
Výrobky	1402251	1010956	1855229	-13455212	-9220860
Zvieratá					
Spolu	6112935	5544485	4166192	744010	6974177
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-71356	-5689875
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	672654	1284302

Iné v roku 2022 v hodnote -71.797 z toho nezhodná výroba -173.514 EUR, precenenie -5.792 a tvorba opravnej položky na obsolentné zásoby 108.009 EUR.

Iné v roku 2021 v hodnote -5.689.875 z toho nezhodná výroba -75.872 EUR, precenenie -5.516.424 a tvorba opravnej položky na obsolentné zásoby -97.578 EUR.

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</i>	55129	49173
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	55129	49173
<i>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	184563	173915
Poistné plnenie	33598	3630
Ostatné	108	7622
Inventúrny prebytok	147037	93513
Dotácie zo ŠR	3820	69150
<i>Finančné výnosy, z toho:</i>	14172	1327
Kurzové zisky, z toho:	6401	1327
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7771	93
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky		
<i>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</i>		

Významnou položkou aktivácie nákladov dlhodobého hmotného majetku je aktivácia foriem a modelov využívaných pre prototypovú a sériovú výrobu .

Inventúrny prebytok - spoločnosť zlepšila procesy inventúry a zaviedla priebežnú inventúru .

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	38642426	27407172
Tržby z predaja služieb	1805742	1244917
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	40448168	28652089

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k prílohe č. 3 časti t. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7519365	5383865
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	16446	18450
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16446	18450
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo	9760	5200
ostatné neaudítorské služby	5650	-10275
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7487509</i>	<i>5365415</i>
náklady na transport	1642453	1101765
náklady na kooperačné služby	1737703	1205807
náklady na služby - agentúry	2608701	1751777
opravy a údržba	354440	379251
ostatné	1144212	926815
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	404967	251126
manká a škody inventúrne	252643	162487
ostatné pokuty a penále	75150	401
poistné	76174	36237
opravná položka nedobytné pohľadávky	0	0
ostatné	1000	52001
Finančné náklady, z toho:	288193	118583
Kurzové straty, z toho:	43402	13167
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44	2350
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	244791	105416
nákladové úroky	221240	86527
ostatné finančné náklady a poistné	23551	18889
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

V prehľade vyššie uvádzame členenie nákladov podľa významnosti položiek jednotlivých nákladových druhov.

V riadku náklady na transport a náklady na kooperačné služby - úroveň nákladov súvisí s vývojom výroby.

V riadku náklady na služby - agentúry sú uvedené náklady vynaložené na externých zamestnancov zamestnaných prostredníctvom pracovných agentúr

J. Informácie o daniach z príjmov

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane	Daň	Daň
a	b	c	d			
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	982417	x	x	398827	x	x
teoretická daň	x	206307	21,00	x	83754	21,00
Daňovo neuznané náklady	313197	65771		176068	36974	9,27
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-222885	-46806		7214	1515	0,38
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		225273	35,29	582109	122243	30,65
Splatná daň z príjmov	X	246909	38,67		140253	35,17
Odložená daň z príjmov	X	-21624	3,39		-18010	4,52
Celková daň z príjmov	X	225285	35,29		122243	30,65

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	169000	389500
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť má v operatívnom prenájme položky v nasledovnom členení :

Kopírovacie zariadenia - v počte 18 ks .

Servery - Server SW + HW, zálohovacie zariadenia, VPN pripojenie a programové vybavenie .

Vysokozdvížne vozíky v počte 43 ks VZV Hyster .

Ročné náklady na operatívny prenájom za rok 2022 predstavujú 294.412 EUR (z toho kopírovacie zariadenia a servery 87.959 a VZV 206.453 EUR) .

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	8008	

Spoločnosť má v prenájme skladovacie priestory .

Spoločnosť využíva prenájom zásobníkov pre dusík a prenájom pracovných odevov .

Záväzky z prenájmu sú uvedené v tabuľke vyššie ako iné podmienené záväzky.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	46955	

Spoločnosť má v prenájme skladovacie priestory, tieto zmluvy sú obnovujú na ročnej báze. Spoločnosť má v prenájme parkovacie státie, zmluva je uzavretá na dobu neurčitú. Spoločnosť využíva prenájom zásobníkov pre dusík a využíva prenájom pracovných odevov. Záväzky z prenájmu sú uvedené v horeuvedenej tabuľke pod iné podmienené záväzky.

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. c) o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Informácie o príjmoch a výhodách súčasných členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a meného orgánu						
Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splanené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Používané finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné						

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Informácie k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Volentieri kúpa ostatné náklady	01	52256	54041
Volentieri predaj služieb	03	225415	153554
Volentieri predaj výrobkov, tovaru, materialu	02	6561626	4929926
Dongguan Pellenc kúpa	01	97470	28681
Pellenc Iberica	02	55041	208594
Pellenc Iberica predaj služieb	03	2340	7805
Pellenc PERA	02	446301	13862
Pellenc PERA predaj služieb	03	10290	1153
Pellenc Iberica kúpa	01	0	8910

Hore uvedená tabuľka obsahuje prehľad o ekonomických vzťahoch a transakciách medzi spoločnosťou a sesterskými spoločnosťami Volentieri Pellenc, Pellenc Iberica, Dongguan Pellenc, Pellenc HD a Pellenc PERA. Pellenc Volentieri je druhým najvýznamnejším odberateľom spoločnosti. V roku 2015 spoločnosť rozšírila predaj výrobkov a služieb aj na spoločnosti Pellenc PERA a Pellenc HD. Všetky obchody so spriaznenými osobami boli uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok. Pozn. kód druhu obchodu: (01) kúpa, (02) - predaj, (03) poskytnutie služby, (05) - licencia, (08) - úver, pôžička

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pellenc SAS predaj služieb	03	1478632	1043171
Pellenc SAS predaj výrobkov, tovaru, materiálu	02	32500261	23889454
Pellenc SAS prijatá pôžička, úroky	08	8434733	1930000
Pellenc SAS kúpa ostatné náklady	01	612378	769157
Pellenc SAS licencie	05	0	0
Pellenc SAS hm. majetok	01	0	0
Pellenc SAS nákladové úroky	08	43014	13688
Pellenc SAS pôžička úroky neuhr.	08	53122	6737
Pellenc SAS úrok z omeškania	01	6209	158

Hore uvedená tabuľka obsahuje prehľad o ekonomických vzťahoch a transakciách medzi spoločnosťou a materskou spoločnosťou Pellenc SAS.

Pre kód druhu obchodu 08 - dlhodobá pôžička poskytnutá materskou spoločnosťou navýšenie pôžičky a bez realizácie splátok.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva okrem uvedených nižšie.

Dňa 1. januára 2023 bol do funkcie konateľa vymenovaný Ing. Ľubomír Popovič (zápis do obchodného registra dňa 24. januára 2023) namiesto odvolaného konateľa Ing. Borisa Králiku.

P. Prehľad zmien vlastného imania

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	E	F
Základné imanie	3883689				3883689
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	400674			13829	414503
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6399512		377000	259989	6282501
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	276584	757132	2766	-273818	757132
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku vytvoreného v roku 2021 v hodnote 276.584 EUR nasledovne:

- prídel do sociálneho fondu – 2 766 EUR
- prídel do zákonného rezervného fondu – 13 829 EUR
- nerozdelený zisk minulých rokov – 259 989 EUR

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2022 - prídel do SF 7 571 EUR, rezervný fond 37.856 EUR a nerozdelený zisk minulých rokov 711 705 EUR.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d		
Základné imanie	3883689				3883689
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	377815			22859	400674
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6063785		94014	429741	6399512
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	457172	276584	4572	-452600	276584
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzické osoby - podnikateľa					

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku vytvoreného v roku 2020 v hodnote 457 172 EUR nasledovne:

- prídel do sociálneho fondu – 4 572 EUR
- prídel do zákonného rezervného fondu – 22 859 EUR
- nerozdelený zisk minulých rokov - 429 741 EUR.

Oprava výpočtu rezerv (odchodné a seniorita za roky 2020 a 2021) v súčtovej hodnote 94 014 EUR.

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov +1-	982417	398827
	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), súčet A. 1, 1. až A. 1. 13.	1144761	1424940
1 . 1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku +	1017946	1073033
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 (+)		
1 . 3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+1-)		
1 . 4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+1-)	363324	290617
1 . 5	Zmena stavu opravných položiek (+1-)	-47086	129014
1 . 6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov +1-	4550	-24663
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
	Úroky účtované do nákladov (+)	221240	86528
1 . 9	Úroky účtované do výnosov (-)		
Al. 10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A. I . 11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka +		2350
A. I . 12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+1-)	-35448	-12934
A. I . 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 (+1-)	-379766	-119005
	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 súčet A 2 1. až A. 2. 4.	-3257672	-1116106
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3607136	-66828
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+1-)	3348891	1947483
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-1+)	-2999427	-2996761
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov -1+		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet ZS + A. 1. + A. 2.)	-1130494	707661
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností +		
	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-28701	-18978
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností +		
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet ZS + A. 1. až A. 6.	-1159195	688683
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností -1+	-118893	72074
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť +		
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť -		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet ZS + A. 1. až 9.)	-1278088	760757
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-26760	-252053
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7131054	-718696
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	39463	12934
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie +		
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku +		
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
3. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 1 1	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13	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. 14	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. 15	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť +		
17	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť -		
B. 18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť G)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti súčet B. 1. až B. 19.	-7118351	-957815
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
1 . 1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
1 . 2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
1 . 3	Prijaté peňažné dary (+)		
1 . 4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
1 . 5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
1 . 6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou -		
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.I. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania -		
	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, súčet C. 2 1. až C. 2. 9.	8645303	334421
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	3271097	1343336
	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1060398	-974953

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	8678000	
c. 2 6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2173267	
c. 2 7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-70129	
c. 2 8	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 (+)		-33962
c. 2 9	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 (-)		
	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-118895	-66103
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností -		
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné tok z investičnej činnosti -		
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností -		
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť +		
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť -		
	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti súčet C. 1. až C. 9.	8526408	268318
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+1-), (súčet A + B + C)	129969	71260
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+1-)	338973	267720
	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+1-)	468942	338979
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka +1-		-6
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+1-)	468942	338973