

UMAKOV Group, a.s.

Galvaniho 7/D
821 04 Bratislava



Výročná správa za rok 2022

Obchodné meno (názov)

účtovnej jednotky:

UMAKOV Group, a.s.

Účtovné obdobie:

01.01.2022 – 31.12.2022

Vyhotovená dňa:.....26.06.2023

Schválená dňa:26.06.2023

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:


.....
Ing. Martin Lacko
Predseda predstavenstva

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodný názov: UMAKOV Group, a.s.
Sídlo: Galvaniho 7/D, 821 04 Bratislava
IČO: 52 685 691
Deň zápisu: 11.10.2019
Právna forma: akciová spoločnosť

Predmet činnosti:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi(maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
Administratívne služby

Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky

Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení

Skladovanie a pomocné činnosti v doprave

Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Výkonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Prenájom hnutelných vecí

Správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty

Výroba a hutnícke spracovanie kovov

Výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu

Kovoobrábanie

Zámočníctvo

Základné imanie: 61 725 000 EUR **Rozsah splatenia:** 61 725 000 EUR

Akcie:

Počet: 10 (od: 11.10.2019)

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 2 500 EUR

Počet: 90

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 1 000 EUR

Počet: 57

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 1 000 000 EUR

(od: 09.06.2021)

(od: 16.07.2021)

Počet: 44
Druh: kmeňové
Podoba: listinné
Forma: akcie na meno
Menovitá hodnota: 100 000 EUR

(od: 16.07.2021)

Počet: 21
Druh: kmeňové
Podoba: listinné
Forma: akcie na meno
Menovitá hodnota: 10 000 EUR

Štatutárny orgán:

Predstavenstvo (od: 11.10.2019)

Lukáš Lacko - Podpredseda predstavenstva (od: 12.02.2022)

Vznik funkcie: 20.01.2022

Ing. Martin Lacko - Predseda predstavenstva (od: 12.02.2022)

Vznik funkcie: 20.01.2022

Konanie menom spoločnosti:

V mene spoločnosti konajú členovia predstavenstva spoločne, a to tak, že na písomnostiach zakladajúcich práva a povinnosti spoločnosti sa vyžaduje vlastnoručný podpis všetkých členov predstavenstva. mene spoločnosti koná každý člen predstavenstva samostatne.

Dozorná rada: Bc. Andrej Lacko

Mgr. Anna Lacková

Ing. Peter Petruška

Založenie spoločnosti:

Akciová spoločnosť UMAKOV Group,a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená rozhodnutím zakladateľa vo forme zápisnice N 322/2019, Nz 30258/2019 dňa 20.septembra 2019 a do obchodného registra bola zapísaná 11. októbra 2019 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III. v Bratislave, oddiel Sa, vložka číslo 7018/B.

Hlavná činnosť:

Spoločnosť UMAKOV už viac ako 30 rokov vyrába a predáva komponenty pre nerezové a sklenené zábradlia prostredníctvom vlastných predajní a predovšetkým prostredníctvom online predaja.

Zároveň má širokú sieť partnerov na Slovensku, v Českej republike, Poľsku a Maďarsku. Má vlastnú produkciu, obchod a administratívu na ploche viac ako 25 000 m².

Vysoká kvalita, rýchle doručenie, viac ako 5000 druhov komponentov na sklade a profesionálna technická podpora robí v súčasnosti z UMAKOVu jedného z lídrov Európskeho trhu v predaji komponentov pre zábradlia.

Portfólio firmy obsahuje sklenené systémy, prístrešky, schody, bránové príslušenstvo a kované komponenty, kované brány, kované a nerezové zábradlia, schody, pohony, príslušenstvo brán.

Priemerný počet zamestnancov:

Spoločnosť UMAKOV Group a.s. v roku 2022 zamestnávala v priemere 64 zamestnancov, pričom k dátumu zostavenia ÚZ tj. k 31.12.2022 bol stav zamestnancov 64, z toho 6 bolo vedúcich zamestnancov.

Vzdelávanie a rozvoj zamestnancov:

Zamestnávateľ zabezpečuje pre zamestnancov pravidelné každoročné školenia BOZP a školenie vodičov. Zároveň neoddeliteľnou súčasťou vzdelávacieho procesu sú vstupné školenia pre novoprijatých zamestnancov a vzdelávacie školenia v oblasti ekonomických a daňových predpisov, noviel zákonov..

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021 a návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2022:

	Schválené 2021	Návrh 2022
Prídel do rezervného fondu	815 811,63 EUR	1 022 797,48 EUR
Prídel do sociálneho fondu	-	-
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	-	-
Nerozdelený zisk z minulých rokov	7 342 304,76 EUR	9 205 177,35 EUR
Úhrada straty minulých období		
Celkom	8 158 116,39 EUR	10 227 974,83 EUR

Vývoj a zhodnotenie obchodných výsledkov za rok 2022:

Výnosy a tržby:

Vďaka posilnení obchodnej činnosti sa zvýšili celkové výnosy z 33,42 mil. na 38,29 mil. tj. 14,6% a tržby v porovnaní s r. 2021 z 31,68 na 34,97 mil. EUR tj. o 10,4%, čomu odpovedá aj nárast obchodnej marže.

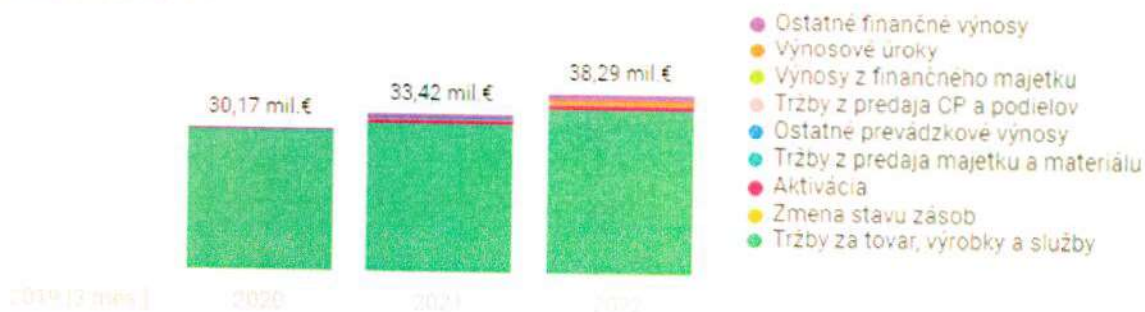
Tržby

UMÁKOV Group, a.s.



Celkové výnosy

UMÁKOV Group, a.s.



Výrobná spotreba a ostatné náklady:

Náklady na Spotrebu materiálu a energií sa vplyvom zvyšovania cien komodít zvýšili oproti r. 2021 o 46%.

Osobné náklady sa zvýšili vplyvom valorizácie z 1,3 mil. EUR na 1,4 mil. EUR v r.2022 tj. nárast o 6,6%.

Na náklady a výnosy z finančnej činnosti majú vplyv pohyby devízových kurzov s ohľadom na objem transakcií v iných menách, kde došlo ku zvýšeniu kurzových strát o 34% oproti r. 2021.

Výsledok hospodárenia:

Výsledok hospodárenia po zdanení sa zvýšil z 8,1 mil. EUR na 10,2 mil. EUR v r. 2022, tj. nárast o 25,9%

Zisk

UMAKOV Group a. s.



Stav majetku a jeho vývoj:

Hodnota majetku sa v r. 2022 v porovnaní s predchádzajúcim rokom zvýšila na sumu 88,94 mil. EUR oproti 79,98 mil. EUR v r. 2021.

U obežného majetku došlo k navýšeniu stavu skladových zásob o 5,2 mil. EUR čo predstavuje navýšenie cca o 24,9%.

AKTÍVA :

Spoločnosť mala k 31.12.2022 aktíva v nasledujúcom rozdelení:

Aktíva

UMAKOV Group a. s.



Dlhodobý nehmotný majetok súčet	22 728 €
Dlhodobý hmotný majetok súčet	7,86 mil. €
Dlhodobý finančný majetok súčet	19,70 mil. €
Zásoby súčet	26,13 mil. €
Dlhodobé pohľadávky súčet	6 426 €
Krátkodobé pohľadávky súčet	23,55 mil. €
Finančné účty súčet	11,56 mil. €
Časové rozlíšenie	110 069 €

PASÍVA:

Vlastné imanie je tvorené Základným imaním vo výške 61,7 mil. EUR, Zákonným rezervným fondom 1,3 mil. EUR, Výsledkom hospodárenia min. rokov vo výške 13,7 mil. EUR a Výsledkom hospodárenia za bežné obdobie 10,2 mil. Medziročne ide o nárast 12,6% oproti hodnote 77,2 mil. EUR v r. 2021.

Závazky

Celkové záväzky spoločnosti klesli z hodnoty 2,7 mil. EUR na 1,9 mil. EUR v r. 2022, z toho krátkodobé záväzky z obchodného styku sa zvýšili z 0,5 na 0,8 mil. EUR. Najväčší krátkodobý záväzok predstavujú Daňové záväzky vo výške 0,7 mil. EUR

Dlhodobé záväzky predstavujú Záväzky zo sociálneho fondu a predovšetkým zaúčtovaný Odložený daňový záväzok.

Pasíva

Ukazovateľ: Závazky



● Základné imanie	61,73 mil. €
● Fondy zo zisku súčet	1,35 mil. €
● Výsledok hospodárenia minulých rokov	13,67 mil. €
● Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	10,23 mil. €
● Rezervy	26,311 €
● Dlhodobé záväzky	242,898 €
● Krátkodobé záväzky	1,67 mil. €
● Bankové úvery	3,672 €
● Časové rozlíšenie súčet	18,550 €

Vybrané ekonomické ukazovatele:

Zisk za r. 2022 medziročne stúpol na sumu 10 227 460 EUR po zdanení, pričom na jeho raste mal výrazný podiel rastúca obchodná marža. Dosiahnuté výnosy neboli natoľko korigované rastom nákladov – prevažne výrobné spotreby.

Ukazovateľ EBITDA medziročne stúpol na hodnotu 13 416 306 EUR oproti hodnote 11 306 292 EUR v r. 2021.

Ukazovateľ rentability tržieb zaznamenal z dôvodu medziročného zisku zlepšenie z hodnoty 25,75% na 29,24% v r. 2022.

Ukazovateľ rentability aktív a vlastného kapitálu sa zvýšil na hodnotu 11,50% z 10,20% u rentability aktív a na 11,76% z hodnoty 10,56% u rentability vlastného kapitálu.

Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku sa oproti r. 2021 skrátila zo 50,45 dní na 40,7 dní.

Doba splatnosti záväzkov z obchodného styku sa oproti r. 2021 sa predĺžila z 8,71 na 15,26 dní.

Doba obratu zásob sa v roku 2022 oproti r. 2021 znížila z 278,99 dní na 272,73 dní.

Trend vybraných nákladov:

Pri väčšine nákladov sa udržuje pozitívny trend vývoja s výnimkou osobných nákladov, kde je však dôvodom ich zvýšenia rozšírenie personálnych kapacít pre zabezpečenie vyššieho obratu firmy. Pomer nákladov na predaný tovar k tržbám je 58% (v r. 2021 boli 60%). Spotreba materiálu a energie k celkovým tržbám je rovnaká ako v r. 2021 na hodnote 1%. Pomer nákladov na služby k celkovým tržbám je 5% rovnako ako v r. 2021.

Trend likvidity:

Pohotovú likviditu uspokojivo dosahuje úroveň 6,89 oproti 2,7 v r. 2021.

Zadlženosť:

Celková zadlženosť vplyvom zníženia podielu cudzích zdrojov na financovaní v r. 2022 klesla z 3,42% na 2,21%.

Predikcia vývoja pre rok 2023:

Vychádzajúc z úvodného zhodnotenia obdobia, kde bolo konštatované, že bol rok 2022 aj za súčasného vysporiadania sa s pandémiou COVID-19 a vplyvu vojnového konfliktu na Ukrajine, je možné konštatovať, že dosiahnuté obchodné výsledky Spoločnosti sú pozitívne.

Cieľom Spoločnosti pre rok 2023 je pokračovať v rozširovaní obchodných príležitostí v rámci, aj mimo EÚ so predovšetkým cez zvýšenie predaja cez e-shop so snahou udržať a zvýšiť obrat a výsledok s prihliadnutím k celosvetovej ekonomickej a politickej situácii.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia:

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu.

Informácie o vplyve činnosti Spoločnosti na životné prostredie:

Spoločnosť UMAKOV GROUP a.s. neustále venuje veľkú pozornosť triedeniu odpadu a recyklácii.

Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť UMAKOV GROUP a.s. v r. 2022 neevidovala náklady v oblasti výskumu a vývoja.

Organizačná zložka v zahraničí:

Spoločnosť UMAKOV GROUP a.s. nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

Informácie o obstarávaní vlastných akcií, obchodných podielov a akcií ovládajúcej osoby:

V roku 2022 nedošlo k navýšeniu základného imania spoločnosti ani k obstarávaniu podielov a akcií.

Informácie o významných rizikách a neistotách, ktorým je spoločnosť vystavená:

V období roku 2022 dobiehali dozvuky celosvetovej pandémie COVID-19, ktorá začala na koncu roka 2019. Táto pandémia mala celosvetový dosah na ekonomiku a objem celosvetového obchodu. Vo februári 2022 začala vojna na Ukrajine, ktorá má ešte výraznejší vplyv na ceny základných komodít na svetových trhoch a následne na vývoj inflácie, ktorá ovplyvňuje objem celosvetového obchodu.

Vedenie Spoločnosti neustále sleduje vývoj a situáciu vo svete a na trhu obchodovaných tovarov a prijíma patričné opatrenia k zamedzeniu možných nepriaznivých dopadov na ekonomickú situáciu firmy a zamestnancov.

Spoločnosť je každoročne vystavená bežným obchodným a prevádzkovým rizikám a neistotám.

Účtovná závierka za účtovné obdobie 2022:

Účtovná závierka spoločnosti UMAKOV GROUP a.s. za účtovné obdobie 2022 a správa audítora je súčasťou tejto výročnej správy.

V Bratislave dňa 26.6.2023

Predkladá: Ing. Martin Lacko – predseda predstavenstva

Vypracoval: Ing. Jana Krišová,

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

k účtovnej závierke a výročnej správe
spoločnosti UMAKOV Group, a. s.
zostavenej k 31.12.2022

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti UMAKOV Group, a. s.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti UMAKOV Group, a. s. za rok končiaci sa 31. decembra 2021 vykonal iný audítor, ktorý dňa 7. decembra 2022 vyjadril k tejto účtovnej závierke modifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť 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 zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

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

II. 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej k 31.12.2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum správy: 30. 06. 2023

Audítorská spoločnosť: a Audit, s. r. o.

Sídlo: Ul. 29 Augusta 2B, 811 07 Bratislava

Číslo licencie: 353

Štatutárneho audítora: Ing. Lucia Nováková

Číslo licencie: 983

Podpis:



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

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 Ā B Ć D Ě 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 2121107241 IČO 52685691 SK NACE 47.78.9	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

UMAKOV Group, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
GALVANIHO 7 / D
PSČ Obec
82104 BRATISLAVA - MESTSKÁ ČASŤ RUŽINOV

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Mestského súdu Bratislava III, od
d Sa, Vložka číslo: 7018/B

Telefónne číslo

0

Faxové číslo

0

E-mailová adresa

0

Zostavená dňa: 30.06.2023	Schválená dňa: . . 20	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
------------------------------	--------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	8 7 7 1 1 4 3 8	8 8 9 4 0 4 7 8	
			- 1 2 2 9 0 4 0		7 9 9 8 0 2 3 6
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 6 3 2 7 2 6 0	2 7 5 8 0 9 0 1	
			- 1 2 5 3 6 4 1		2 7 8 3 0 1 5 3
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	- 2 4 4 6 5 0 8	2 2 7 2 8	
			- 2 4 6 9 2 3 6		3 5 0 5 4
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	
			0		0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 3 2 3 7	1 0 1 9 8	
			2 3 0 3 9		1 4 6 5 4
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	3 1 4 8 3	1 2 5 3 0	
			1 8 9 5 3		2 0 4 0 0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	- 2 5 1 1 2 2 8	0	
			- 2 5 1 1 2 2 8		0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	
			0		0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	
			0		0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	
			0		0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	9 0 7 3 7 6 8	7 8 5 8 1 7 3	
			1 2 1 5 5 9 5		8 0 9 5 0 9 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 1 3 3 9 0 9	2 1 3 3 9 0 9	
			0		2 1 3 3 9 0 9
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 9 4 5 1 0 5	5 2 4 9 1 0 5	
			6 9 6 0 0 0		5 5 1 1 6 1 5
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 4 9 7 0 8	4 3 0 1 1 3	
			5 1 9 5 9 5		4 4 9 5 7 5



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	
			0		0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	
			0		0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	
			0		7 4 6 6 0 0 0	
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	
			0		0	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 1 2 7 4 1 0 9	6 1 2 4 9 5 0 8		
			2 4 6 0 1		5 1 9 8 5 5 8 2	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 6 1 4 4 5 9 0	2 6 1 3 2 6 3 4		
			1 1 9 5 6		2 0 9 2 0 5 9 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 8 4	9 8 4		
			0		0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	
			0		0	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	
			0		0	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	
			0		0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 4 1 8 7 8 8 1	2 4 1 7 5 9 2 5		
			1 1 9 5 6		2 0 9 2 0 5 9 4	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 9 5 5 7 2 5	1 9 5 5 7 2 5		
			0		0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 4 2 6	6 4 2 6		
			0		0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	
			0		0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43		0	0	
				0		0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44		0	0	
				0		0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45		0	0	
				0		0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46		0	0	
				0		0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47		0	0	
				0		0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48		0	0	
				0		0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49		0	0	
				0		0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50		0	0	
				0		0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51		6 4 2 6	6 4 2 6	
				0		0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52		0	0	
				0		0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		2 3 5 6 3 9 4 6	2 3 5 5 1 3 0 1	
				1 2 6 4 5		2 4 8 8 5 0 9 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		3 9 1 2 2 9 7	3 8 9 9 6 5 2	
				1 2 6 4 5		4 3 7 9 1 5 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		2 7 4 4 4 5 6	2 7 4 4 4 5 6	
				0		4 8 7 3 6 6
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56		0	0	
				0		0



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



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

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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 3 6 6 7 9 2 3	6 8 2 5 6 1 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 3 6 6 7 9 2 3	6 8 2 5 6 1 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - 429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 0 2 2 7 9 7 5	8 1 5 8 1 1 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 9 4 7 4 8 7	2 7 0 8 5 8 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 4 2 8 9 8	3 8 1 5 9 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 9 5 8 3	5 3 4 4 5
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3 4 5 5	1 6 4 1 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 8 9 8 6 0	3 1 1 7 4 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 6 7 4 6 0 6	2 2 8 5 5 0 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 3 4 3 8 2	5 1 3 7 1 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	8 0 0 7 9	0
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	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	7 5 4 3 0 3	5 1 3 7 1 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkovi a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 7 1 5	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 5 6 2 6	5 9 1 7 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 5 7 7 7	3 6 8 6 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 3 3 0 7 5	1 6 6 7 4 1 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 3 0 3 1	8 3 3 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 6 3 1 1	4 1 4 7 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 6 3 1 1	3 6 9 7 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	0	4 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 6 7 2	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 8 5 5 0	2 5 1 9 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	9 1 5	8 4 0 9
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 7 6 3 5	1 6 7 8 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 4 9 7 3 4 6 7	3 1 6 8 0 9 1 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 5 5 9 0 1 6 9	3 2 6 9 5 1 2 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 3 9 3 0 4 3 9	3 0 7 5 4 9 7 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 0 4 3 0 2 7	9 2 5 9 3 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	5 5 2 2 7 5	6 9 3 8 6 1
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 5 7 3 5	1 0 7 1 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 8 6 9 3	3 0 9 6 4 1
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 3 8 1 4 0 4 5	2 2 1 8 3 0 0 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 9 6 0 0 7 3 4	1 8 4 3 6 4 3 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 6 1 2 1 9	2 4 7 5 6 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 2 4 5 5	1 4 4 1 1
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 7 9 7 3 2 9	1 5 3 3 7 3 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 3 9 9 9 0 3	1 3 1 3 2 4 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 5 1 2 2 5	9 3 7 3 0 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 4 0 6 3	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 4 5 4 9 7	3 2 7 6 6 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 9 1 1 8	4 8 2 7 3
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 2 8 7 4	4 6 0 5 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 7 1 8 0 3	4 4 6 8 2 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 7 1 8 0 3	4 4 6 8 2 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	8 3 9 6	7 2 4 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	8 1 9	1 1 8 2 6
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 1 3 4 2 3	1 2 5 6 6 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 7 7 6 1 2 4	1 0 5 1 2 1 2 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 3 7 6 8 9 1 4	1 2 1 4 2 6 3 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 6 9 9 7 8 6	7 2 0 6 7 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 3 1 3 5 3 3	2 7 9 3 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	7 0 9 1	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 3 0 6 4 4 2	2 7 9 3 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 3 8 5 4 1 4	6 9 2 5 0 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	8 3 9	2 2 5
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 5 3 1 4 6 0	3 7 3 3 8 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 4	6 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 4	6 2
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 0 0 7 2 1	3 5 3 2 9 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 0 6 8 5	2 0 0 3 3



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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

UMAKOV Group, a. s.
Galvaniho 7/D
821 04 Bratislava – mestská časť Ružinov

2. Založenie spoločnosti

Akciová spoločnosť UMAKOV Group, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená rozhodnutím zakladateľa vo forme zápisnice N 322/2019, Nz 30258/2019 dňa 20.septembra 2019 a do obchodného registra bola zapísaná 11. októbra 2019 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka číslo 7018/B)

3. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
- administratívne služby,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- výroba a hutnícke sprac. kovov a spracovanie a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu

4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	64	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	64	70
počet vedúcich zamestnancov	6	6

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

6. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

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

7. Dátum schválenia a zverejnenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20.9.2022.

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 bola uložená do registra účtovných závierok 22.12.2022.

9. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 2.11.2022 schválilo audítora pre overenie účtovnej závierky Spoločnosti za r. 2022 – firmu a Audit, s.r.o. IČO 44 828 331, zastúpenou Ing. Luciou Novákovou, zodpovedným audítorom č. licencie UDVA 983.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Ing. Martin Lacko – predseda
Ing. Lukáš Lacko – podpredseda

Dozorná rada: Andrej Lacko
Anna Lacková
Peter Petruška

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

- a. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. V priebehu roka 2022 prebehla úprava cien v súvislosti s nárastom cien produktov na svetových trhoch. Z dôvodu ozbrojeného konfliktu na Ukrajine a meniacou sa situáciou s COVID-19 s výrazným vplyvom na zmenu cien vstupov, nie je možné v súčasnosti odhadnúť možný vplyv na ekonomickú situáciu firmy v r. 2023. Manažment spoločnosti neustále monitoruje situáciu a odhaduje možné dopady na firmu. Podnikne však všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

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

- b. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

1. **Dlhodobý nehmotný majetok** nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž,

poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.
3. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.
4. **Dlhodobý hmotný majetok** nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení do 200 EUR,- sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v hodnote 201,- EUR do 1700 EUR a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o majetku na účte 022 a uplatní sa jednorázový opis.

Pozemky sa neodpisujú.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Technické zhodnotenie v prvom roku zvyšuje vstupnú cenu dlhodobého hmotného majetku .

5. **Cenné papiere a podiely** sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

6. Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob:

- pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa Postupov účtovania ÚT 1- zásoby, § 43 ods. 2. spôsobom A.

Pri vyskladnení zásob sa používal spôsob FIFO z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť oceňovala nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním, výrobná réžia.

Neskladovateľné zásoby účtuje Spoločnosť priamo do spotreby sú to:

- a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
- b) kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
- c) ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),
- d) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne
- e) pohonné hmoty

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Princípy tvorby opravnej položky sú zhodné s metodikou tvorby opravných položiek v zmysle Zákona o dani z príjmu

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok predstavujú peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

10. Rezervy a záväzky

Spoločnosť tvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky a odvody za nevyčerpané dovolenky. Bola vytvorená ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva bola vytvorená vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočítala na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Spoločnosť tvorila rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom.

- 11. **Záväzky** pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

12. **Odložené dane** (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou

13. **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovných obdobiach. O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosť najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti s vynaloženými nákladmi na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

14. **Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

15. **Výnosy**

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

Tržby z predaja tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú

16. **Oprava chýb min. období**

Účtovná jednotka opravila v r 2021. pri kontrole počiatočných stavov hlavnej knihy zaúčtovanie záporného goodwillu na účte 015 z r. 2020 oproti účtu 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov v sume 2 008 982 EUR.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Ocen iteľ -né práva	Goodwill	Ost atný DN M	Obsta rávaný DNM	Poskyt nuté predda vky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 737	31 483	-2 511 228				-2 450 008
Prírastky		3 500						3 500
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		33 237	31 483	-2 511 228				- 2 446 508
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 083	11 083	-2 511 228				-2 485 062
Prírastky		7 956	7 871					15 827
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		23 039	18 954	- 2 511 228				-2 469 235
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 654	20 400	0				35 054
Stav na konci účtovného obdobia		10 198	12 529	0				22 727

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov a-né náklad y na výv oj b	Softvé r c	Ocenit eľ-né práva d	Goodwil l e	Ostat ný DNM f	Obsta - rávan ý DNM g	Poskytnu té preddavk y na DNM h	Spolu i
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0				0
Prírastky		29 737	15 973	-2 511 228				-2 465 518
Úbytky			15 510					15 510
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		29 737	31 483	-2 511 228				-2 450 008
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 002	3 535	-502 246				-490 709
Prírastky		7 081	7 548	-2 008 982				-2 008 982
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		15 083	11 083	-2 511 228				-2 485 062
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 735	12 438	-2 008 982				-1 974 809
Stav na konci účtovného obdobia		14 654	20 400					35 054

2. Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 133 909	5 927 472	802 617				0	0	8 863 998
Prírastky	0	17633	164 767				30 046	15000	212 446
Úbytky	0	0	17 676						17 676
Stav na konci účtovného obdobia	2 133 909	5 945 105	949 708				30 046	15 000	9 058 768
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	415 857	353 042						768 899
Prírastky		280 143	184 228						464 371
Úbytky			17 616						17 616
Stav na konci účtovného obdobia	0	696 000	519 594						1 215 654
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 133 909	5 511 615	449 575						8 095 099
Stav na konci účtovného obdobia	2 133 909	5 249 105	430 113				30 046	15 000	7 858 173

1. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou a krádeží.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 657 368	4 403 306	597 661						6 658 335
Prírastky	477 834	1 527 166	210 056						2 215 056
Úbytky	1 293	3 000	5 100						9 393
Stav na konci účtovného obdobia	2 133 909	5 927 472	802 617						8 863 998
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	147 200	191 653						338 853
Prírastky		271 657	166 489						438 146
Úbytky		3 000	5 100						8 100
Stav na konci účtovného obdobia	0	415 857	353 042						768 899
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 657 368	4 256 106	406 008						6 319 482
Stav na konci účtovného obdobia	2 133 909	5 511 615	449 575						8 095 099

Účtovné a daňové odpisy

Druh majetku metóda	Doba odpisovania		Sadzba odpisovania		Odpisová
	Daňová	Účtovná	Daňové	Účtovné	
Nehmotný majetok	5 - 12	5 - 12	1/5 – 1/12	1/5 – 1/12	R
Stavby	20	20	1/20	1/20	R
Stavby	40	40	1/40	1/40	R
Sam. HV a súb. HV	4 - 12	4 - 12	1/4 - 1/12	1/4 - 1/12	R
Sam. HV a súb. HV - poskytnuté dotácie	6	6	1/6	1/6	R
Ostatný hmotný majetok	4	4	1/4	1/4	R
Formy	4	4	1/4	1/4	R

3. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorom je zriadené záložné právo

Spoločnosť neeviduje majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

4. Dlhodobý finančný majetok

Z prírastkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia pripadá 3 624 000 EUR na dcérsku účtovnú jednotku UMAKOV KFT a 8 610 000 EUR na dcérsku účtovnú jednotku UMAKOV CZ s.r.o. Spoločnosť je 100%-ným vlastníkom týchto dcérskych účtovných jednotiek k 31.12.2021

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 234 000						7 466 000		12 234 000
Prírastky	7 466 000						-7 466 000		7 466 000
Opráv.položky									
Prepočet									
Stav na konci účtovného obdobia	19 700 000								19 700 000
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 234 000						7 466 000		19 700 000
Stav na konci účtov.obdobia	19 700 000						0		19 700 000

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – ÚJ nemá náplň								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0						0		0
Prírastky	12 234 000						7466 000		19 700 000
Opráv.položky									
Prepočet									
Stav na konci účtovného obdobia	12 234 000						7466 000		19 700 000
Stav na začiatku účtovného obdobia	0						0		0
Stav na konci účtovného obdobia	12 234 000						7466 000		19 700 000

5. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	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	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
UMAKOV KFT	100	100	2 363 462	939 011	3 624 000
UMAKOV CZ s.r.o.	100	100	3 560 540	1 007 132	8 610 000
UMAKOV POLSKA Sp. Z o.o.	100	100	5 258 503	1 000 392	7 466 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
DHF majetok spolu	x	x	x	x	19 700 000

6. Opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	14 711	11 956	14 711	0	11 956
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	14 711	11 956	14 711	0	11 956

1. K zásobám je vytvorená opravná položka k tovaru v hodnote 11 956 eur.

7. Zásoby, na ktoré bolo zriadené záložné právo – ÚJ nemá náplň

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

8. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	11 826	1 644	825		12 645
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľad. v rámci kons. celku					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	11 826	1 644	825		12 645

9. Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky	6 426		6 426
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	483 369	684 472	1 167 841
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 561 506	182 950	2 744 456
Ostatné pohľad. voči prepoj. účtovným jednotkám	18 779 495		18 779 495
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu	468		468
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	867 639		867 639
Iné pohľadávky	4 047		4 047
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 696 524	867 422	23 563 946

1. Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja tovaru je 14 dní.
2. Spoločnosť eviduje v roku 2022 OP na obchodné pohľadávky vo výške 12 645 €.
3. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2021 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožitelné.
5. Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

10. Pohľadávky zabezpečené zálož. právom alebo inou formou zabezpeč. – ÚJ nemá náplň

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

11. Krátkodobý finančný majetok - ÚJ nemá náplň

12. Finančné účty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 541	13 187
Bežné bankové účty	11 551 606	6 166 704
Bankové účty termínované		
Spolu	11 559 147	6 179 891

13. Časové rozlíšenie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	21 316	11 802
Príjmy budúcich období	88 754	152 699
Spolu	110 070	164 501

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8 158 116
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	815 812
Úhrada straty minulých období	
Prevod na nerozdelený zisk	7 342 305
Spolu	8 158 116

2. Informácie 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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 476	26 311	41 476		26 311
Náhrada za nevyčerpanú dovolenku	36 976	26 311	36 976		26 311
Účtovný audit, bonusy, odchodné, skúšky	4 500		4 500		0

Rezervy boli vytvorené s predpokladom ich použitia v roku 2023.

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	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	46 625	41 476	46 625		41 476
Nevyčerpaná dovolenka	22 178	36 976	22 178		36 976
Účtovný audit, bonusy, odchodné	36 976	4 500	24 447		4 500

3. Veková štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	295 945	311 678
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 378 661	1 973 827
Krátkodobé záväzky spolu	1 674 606	2 285 505
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	203 315	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	39 583	
Dlhodobé záväzky spolu	242 898	381 599

4. Časové rozlíšenie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období	915	8 409
Výnosy budúcich období	17 635	16 781
Spolu	18 550	25 190

5. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	992 278	1 484 485
odpočítateľné	12 272	8 128 919
zdaniteľné	1 004 550	9 613 404
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	88 185	
Odpočítateľné	88 185	
Zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	189 860	311 742
Zmena odloženého daňového záväzku	-121 882	311 742
Zaúčtovaná ako náklad	-121 882	311 742
Zaúčtovaná do vlastného imania		

6. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 412	11 679
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 949	4 809
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 949	4 809
Čerpanie sociálneho fondu	7 906	76
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 455	16 412

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

7. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach – ÚJ nemá náplň

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Men a b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatno sti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2 – ÚJ nemá náplň

Názov položky a	Men a b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatno sti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
	0			0	
Krátkodobé pôžičky					

8. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – ÚJ nemá náplň

	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	e	f	g

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob – ÚJ nemá náplň**

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	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	0	0	0		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

2. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 043 027	925 939
Tržby za tovar	33 930 439	30 754 971
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	34 973 466	31 680 910

Tržby spoločnosť účtuje v platných trhových cenách znížené o zľavy a bonusy.

Tržby z predaja služieb predstavujú najmä služby spojené s dodaním tovaru, nájomné a refakturácie.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú hlavne odpis inventúrne prebytky na sklade a náhrady škody pri preprave.

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Najvýznamnejšie položky nákladov predstavujú hlavne náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru vo výške 19 600 tis. €, spotreba materiálu, ktorá predstavuje spotrebu materiálu vo výrobe vo výške a spotrebu energií vo výške 361 tis. €.

Medzi najvýznamnejšie nakupované služby patria náklady na dopravu vo výške 856 tis. €, nájomné v hodnote 101 tis. €, opravy a údržbu vo výške 46 tis. €, a subdodávateľské práce spolu vo výške 326 tis. €, cestovné 21 tis. eur, právne služby 66 tis. eur, poradenstvo, 83 tis. eur, strážna služba 30 tis. eur.

Odpisy k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku sú vo výške 471 tis. €.

Osobné náklady predstavujú mzdy vo výške 951 tis. €, sociálne a zdravotné poistenie pre zamestnancov vo výške 345 tis. € a ostatné zákonné sociálne náklady vo výške 69 tis. €.

Ostatné prevádzkové náklady súvisia s predajom majetku, s poistením majetku, ostatnými daňami a poplatkami (daň z nehnuteľnosti, daň z motorových vozidiel, ostatné dane a poplatky).

Finančné náklady obsahujú kurzové straty, bankové poplatky a pod.

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej firme**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 000	8 706
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 000	8 706

2. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	12 944 450			10 859 408		x
teoretická daň			21			21
Daňovo neuznané náklady	741 025		21	636 150		21
Výnosy nepodliehajúce dani	1 097 895		21	125 483		21
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	12 588 679			11 370 075		
Splatná daň z príjmov DL		2 643 623	21		2 389 550	21
Zrážková daň z príjmov		194 735	19			
Odložená daň z príjmov		-121 882	21		311 742	
Celková daň z príjmov		2 716 475			2 701 292	

Zaplatená zrážková daň v roku 2022 bola vo výške 194 735 EUR.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Transakcie so spriaznenými osobami

Vedenie spoločnosti je presvedčené, že obchodné podmienky poskytované dcérskym a pridruženým spoločnostiam sa v zásade nelíšia od bežných obchodných podmienok poskytovaných iným spoločnostiam, či inými spoločnosťami.

Spoločnosť v roku 2022 mala ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami.

Predaj	tovar	majetok	úroky	ost.pohl.	služba	SPOLU
				18 779 495		33 553 147
SPOLU	13 867 014 €	4 860 €	7 558 €	€	894 220 €	€

Nákup	tovar	služba	majetok	SPOLU
SPOLU	<u>37 526 €</u>	<u>74 153 €</u>	<u>30490</u>	<u>142 169 €</u>

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

Po 31.12.2022 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**1. Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia r. 2022	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia k 31.12.2022
Základné imanie	61 725 000				61 725 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Zákonný rezervný fond	537 732	0	0	815 811	1 353 543
Ostatné fondy					
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 825 618	0	500 000	7 342 305	13 667 923
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 158 116	10 227 975	0	-8 158 116	10 227 975
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	77 246 466	10 227 975	500 000	0	86 974 441

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2022 rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2023.

REKAPITULÁCIA AKCIÍ

menovitá hodnota	počet	Suma
1 000 000	57	57 000 000
100 000	44	4 400 000
10 000	21	210 000
2 500	10	25 000
1 000	90	90 000
SPOLU	222	61 725 000

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	42 025 000	19 700 000			61 725 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Zákonný rezervný fond	2 500			535 232	537 732
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		2 008 982	4 816 636	6 825 616
Neuhrazená strata minulých rokov	-455	0		455	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 352 322	8 158 116		- 5 352 322	8 158 116
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	47 379 367	27 858 116	2 008 982	0	77 246 466

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch: bankovú záruku vo výške 10,4 tis. EUR.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky, podmienený majetok, ani žiadne ďalšie finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v účtovných výkazoch.

Podmienený záväzok ako povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Najatý majetok: Spoločnosť má v nájme autá od spriaznenej osoby a časť priestorov od tretej osoby.

Prenajatý majetok: Spoločnosť prenajíma časť priestorov tretím osobám.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

Príloha č.1

	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	8 392 847	-802 002
Zaplatené úroky	-54	-62
Prijaté úroky	1 313 533	27 938
Zaplatená daň z príjmov	-3 611 858	-2 195 856
Vyplatené dividendy	-500 000	
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	5 594 468	-2 969 982
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 594 468	-2 969 982
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-230 947	-2 230 567
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	15 735	
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-215 212	-2 230 567
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z príspevkov do kapitálového fondu z príspevkov		
Príjmy z úverov		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	5 379 256	-5 200 549
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6 179 891	11 380 440
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	11 559 147	6 179 891

	2022	2021
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	11 630 971	10 831 531
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	471 803	446 822
Opravná položka k pohľadávkam	819	11 826
Opravná položka k zásobám	-2 455	14 411
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Rezervy	-15 165	-5 149
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-7 339	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou		
Iné nepeňažné operácie		7 248
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	12 078 634	11 306 689
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 380 984	-10 542 659
Úbytok (prírastok) zásob	-5 209 585	-585 425
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	142 814	-980 607
Peňažné toky z prevádzky	8 392 847	-802 002

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.