

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a. s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 15.06.1992. Dňa 01.07.1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trenčíne, oddiel Sa, vložka číslo 66/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, PSČ 915 01, Slovenská 1417/18, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 416 373.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba jemných plechových obalov a uzáverov na poháre
2. sprostredkovateľská a obstarávací činnosť v súvislosti s predmetom činnosti
3. nákup a predaj výrobkov a tovarov súvisiacich s predmetom činnosti
4. špecializovaný maloobchod s vlastnými výrobkami v podnikovej predajni
5. stravovanie závodné a účelové
6. bufety
7. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
8. sprostredkovateľská činnosť
9. baliace činnosti
10. ubytovacie služby v rozsahu voľnej činnosti
11. cestná nákladná doprava
12. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
13. prenájom vysokozdvížných vozíkov
14. prenájom automobilov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	219	230
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	212	221
počet vedúcich zamestnancov	15	12

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Silgan Holdings Austria GmbH	7 169 986 EUR	100,00%	100,00%	
Spolu	7 169 986 EUR	100,00%	100,00%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Silgan Metal Packaging. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Silgan Holdings Austria GmbH, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Silgan Holdings Austria GmbH, Landskrongasse 5/1, Wien zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Člen:	Ing. Peter Knežl
Člen:	Dkfm. Richard Novák
Člen:	Ing. Martin Kováč
Dozorná rada	
Člen:	Dipl.Ing. Dr.Wolfgang Egle
Člen:	Peter Ferdinand Gasser
Člen:	Alessandro Stratta

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.3.2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	1/4	rovnomerná

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	8, 10, 15, 25	1/8, 1/10, 1/15, 1/25	rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	5, 8, 10	1/5, 1/8, 1/10	rovnomerné
Dopravné prostriedky	5	1/5	rovnomerné
Inventár	5	1/5	rovnomerné

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

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

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

e) Pohľadávky

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

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

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

Spoločnosť vytvára základný rezervný fond v zmysle obchodného zákonníka.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, obdopisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok formou finančného lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájom.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) Dotácie/investičné ponuky

Spoločnosť v roku 2023 využívala dotácie za ubytovanie odídencom z Ukrajiny a dotácie na energie (plyn, elektrina).

Spoločnosť v roku 2023 nevyužívala iné investičné stimuly.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

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

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	576 590	0	0	0	0	0	576 590
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	576 590	0	0	0	0	0	576 590
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	542 190	0	0	0	0	0	542 190
Prírastky		9 790						9 790
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	551 980	0	0	0	0	0	551 980
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 400	0	0	0	0	0	34 400
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 610	0	0	0	0	0	24 610

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 8 0 5 1 6

IČO 3 1 4 1 6 3 7 3

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	544 713	0	0	0	0	0	544 713
Prírastky		31 877						31 877
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	576 590	0	0	0	0	0	576 590
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	533 507	0	0	0	0	0	533 507
Prírastky		8 683						8 683
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	542 190	0	0	0	0	0	542 190
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 206	0	0	0	0	0	11 206
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 400	0	0	0	0	0	34 400

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	310 225	7 521 867	31 527 136	0	0	0	66 393	231 726	39 657 351
Prírastky		57 079	497 215				85 127	110 575	749 996
Úbytky			198 961						198 961
Presuny			240 063				-35 335	-204 726	0
Stav na konci účtovného obdobia	310 225	7 578 946	32 065 455	0	0	0	116 185	137 575	40 208 386
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 157 058	26 652 145	0	0	0	0	0	31 809 203
Prírastky		167 747	1 179 165						1 346 912
Úbytky			190 758						190 758
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 324 805	27 640 552	0	0	0	0	0	32 965 357
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	310 225	2 363 513	4 874 993	0	0	0	66 393	231 726	7 846 852
Stav na konci účtovného obdobia	310 225	2 252 845	4 424 903	0	0	0	116 185	137 575	7 241 733

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 8 0 5 1 6

IČO 3 1 4 1 6 3 7 3

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	216 691	7 137 837	30 077 102	0	0	0	394 268	287 591	38 113 489
Prírastky	94 505	422 682	1 227 657				40 393	231 728	2 016 965
Úbytky	971	38 652	433 480						473 103
Presuny			655 859				-368 268	-287 591	0
Stav na konci účtovného obdobia	310 225	7 521 867	31 527 138	0	0	0	66 393	231 728	39 657 351
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 038 251	25 625 544	0	0	0	0	0	30 663 795
Prírastky		146 026	1 307 646						1 453 672
Úbytky		27 219	281 045						308 264
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 157 058	26 652 145	0	0	0	0	0	31 809 203
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	216 691	2 098 290	4 451 558	0	0	0	394 268	287 591	7 448 398
Stav na konci účtovného obdobia	310 225	2 363 513	4 874 993	0	0	0	66 393	231 728	7 846 852

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 403 044
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 146 649 227,43 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

5. ZÁSoby

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	394 884	193 349	-266 428		321 805
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	18 995	41 004	-55 471		4 528
Výrobky	545 455	114 200	-553 401		106 254
Zvieratá	0				0
Tovar	53 672	79 539	-115 157		18 054
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	1 013 006	428 092	-990 457	0	450 641

Spoločnosť neobstaráva nehnuteľnosti za účelom predaja.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji 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
Pohľadávky z obchodného styku	177 174		-8 085		169 089
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	177 174	0	-8 085	0	169 089

Pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným osobám boli k 31.12.2023 vo výške 3 148 313 EUR.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 8 0 5 1 6

IČO 3 1 4 1 6 3 7 3

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	7 230 899	232 064	7 462 963
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 148 749	-436	3 148 313
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 087 611		1 087 611
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 467 259	231 628	11 698 887

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 557	1 334
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	64 093	1 612 523
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	65 650	1 613 857

Spoločnosť má otvorené kontokorentné účty v 2 bankách, ktoré jej umožňujú čerpať úver do výšky 15 mil. EUR. K 31. decembru 2023 bol debetný zostatok 4 855 553,46 EUR a k 31. decembru 2022 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 0,00 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 8 0 5 1 6

IČO 3 1 4 1 6 3 7 3

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	352	290
licencie	10	30
časopisy		25
technické služby, servis		
poistenie		
služby	342	235
ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 861	21 986
poistenie	711	709
servis	2 456	2 415
licencie	12 962	12 065
časopisy	1 034	1 600
nájomné automobily	6 121	2 836
služby	2 381	2 179
ostatné	196	182

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENAJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené zo zaknihovaných kmeňových akcií na meno v počte 216 003 s menovitou hodnotou 33,193919 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 019 851
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 019 851
Spolu	3 019 851

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	391 806	49 555	-108 956	0	332 405
odchodné	239 939	4 636	-38 441	0	206 134
jubileá	151 867	44 919	-70 515	0	126 271
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 260 425	1 178 759	-1 190 632	-69 793	1 178 759
nevyčerpané dovolenky	139 771	163 076	-139 771	0	163 076
prémie a odmeny	214 292	249 444	-214 292	0	249 444
iné personálne rezervy	207 053	202 124	-207 053	0	202 124
reklamácie	10 000	24 661	-10 000	0	24 661
zákaznícke bonusy	400 871	177 601	-331 078	-69 793	177 601
audit a zverejnenie záv.	11 550	13 130	-11 550	0	13 130
nevyfakturované dod.	276 888	348 723	-276 888	0	348 723

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	327 682	96 783	-32 658	0	391 806
odchodné	198 680	46 836	-5 577	0	239 939
jubileá	129 001	49 947	-27 081	0	151 867
Krátkodobé rezervy, z toho:	707 576	1 260 425	-707 576	0	1 260 425
nevyčerpané dovolenky	201 694	139 771	-201 694	0	139 771
prémie a odmeny	216 438	214 292	-216 438	0	214 292
iné personálne rezervy	13 224	207 053	-13 224	0	207 053
reklamácie	0	10 000	0	0	10 000
zákaznícke bonusy	105 894	400 871	-105 894	0	400 871
audit a zverejnenie záv.	10 900	11 550	-10 900	0	11 550
nevyfakturované dod.	159 426	276 888	-159 426	0	276 888

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných služieb a dodávok v príslušnom roku a nevyplatených nákladov zamestnancom, ktoré sú splatné v nasledujúcom roku. Spoločnosť očakáva použitie krátkodobých rezerv v nasledujúcom účtovnom období.

Pri rezerve na odchodné bude použitie pri odchode do dôchodku podľa zákonníka práce a pri jubileách pri odpracovaní 25 rokov, pri 50 rokoch života a pri odchode do dôchodku – podľa kolektívnej zmluvy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 8 0 5 1 6

IČO 3 1 4 1 6 3 7 3

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 281 363	4 289 866
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 281 363	4 289 866
Krátkodobé záväzky spolu	9 192 972	26 325 323
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 047 607	25 940 270
Záväzky po lehote splatnosti	145 365	385 053

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa spoločnosť neeviduje.

Záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám k 31.12.2023 boli vo výške 4 680 543,78 EUR.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 502 209	-881 595
odpočítateľné	520 786	1 092 054
zdaniteľné	-2 022 997	-1 973 649
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 452 291	1 658 482
odpočítateľné	1 452 291	1 658 482
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		163 146
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	173 629	
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	10 483	
Zmena odloženého daňového záväzku	0	286 109
Zaučtovaná ako zníženie nákladu		286 109
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 10 483 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 8 0 5 1 6

IČO 3 1 4 1 6 3 7 3

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	44 886	46 045
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	42 745	42 646
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	42 745	42 646
Čerpanie sociálneho fondu	-61 731	-43 825
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 880	44 866

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch - spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR	1,20 + 1M euribor	31.03.2024	4 074 468	4 074 468	0
kontokorent	EUR	1,25 + 1M euribor	30.11.2024	781 085	781 085	0
cash pooling	EUR			6 183	6 183	5 105
cash pooling	PLN			8 517	1 963	4 559
Krátkodobé bankové úvery spolu:				4 870 253	4 863 699	9 664

Od 3.11.2015 spoločnosť využíva faktoring na prefinancovanie svojich krátkodobých pohľadávok.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nemá žiadne položky časového rozlíšenia na strane pasív.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2023 neuzavrela žiadne derivátové obchody.

19. LIZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť si neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Spoločnosť prenajíma formou operatívneho prenájmu automobily a vysokozdvížne vozíky.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie pasívne súdne spory.

Spoločnosť nevykazuje podmienené záväzky.

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Výrobky		Lakovanie, potlač, strihanie plechu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	1 299 957	1 709 123	396 024	485 494	3 692	28 817
EU	10 056 415	14 335 668	43 018 203	45 575 430	6 453 630	10 726 285
export	709 845	223 005	8 584 526	6 382 861	295 419	1 127 500
Spolu	12 066 217	16 267 796	51 998 753	52 443 785	6 752 741	11 882 602

Služby z nájmov v SR rok 2023 = 20 421 EUR, rok 2022 = 17 540 EUR.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 083 994	8 090 916	2 678 796	-4 006 922	5 412 120
Výrobky	4 144 328	4 999 046	3 555 771	-854 718	1 443 275
Zvieratá					
Spolu	8 228 322	13 089 962	6 234 567	-4 861 640	6 855 395
Manká a škody	x	x	x	358 600	198 209
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	9 940	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-4 493 100	7 053 604

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie 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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 614	114
Aktivácia dlhodobého majetku	6 614	114
Aktivácia tovaru	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 924 729	56 650 843
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 046 994	1 826 227
Odškodnenie poisťovňa a dodávateľa	9 482	14 384
Výnosy z už odpísaných pohľadávok - faktoring	46 827 344	53 096 673
Ostatné	2 040 909	1 713 559
Finančné výnosy, z toho:	253 864	172 145
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>97 725</i>	<i>42 805</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 420	8 288
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>156 139</i>	<i>129 340</i>
úroky	156 139	129 340
Mimoriadne výnosy	0	0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	58 751 494	64 326 387
Tržby z predaja služieb	20 421	17 540
Tržby za tovar	12 066 217	16 267 796
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	70 838 132	80 611 723

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 341 724	7 388 480
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	26 260	23 100
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 260	23 100
Iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
licenčné poplatky	270 392	270 727
doprava	2 080 091	2 069 945
právne, ekonomické a ost. poradenstvo	1 531 835	1 637 011
opravy a udržiavanie	705 029	594 884
externé spracovanie	424 786	423 338
náklady IT	496 089	502 225
nájomné	692 692	579 640
personálny lízing	197 762	249 512
ostatné	890 528	994 998
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 835 129	3 403 438
zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 048 666	1 939 410
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-443	0
manká a škody	475 103	252 945
poistenie	207 639	185 354
sprostredkovanie nákupu DHM	0	993 425
ostatné	104 164	32 304
Finančné náklady, z toho:	1 047 836	437 652
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>79 663</i>	<i>95 090</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 154	22 570
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>968 173</i>	<i>342 562</i>
výdavky platobného styku	17 976	17 800
nákladové úroky	950 197	324 762
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 923 690	x	x	3 900 356	x	x
teoretická daň	x	403 975	21%	x	819 075	21%
Daňovo neuznané náklady	3 027 673	635 811	21%	4 500 862	945 181	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 652 901	-767 109	21%	-2 845 914	-597 641	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	0	0	21%	0	0	21%
Spolu	1 298 462	272 677		5 555 304	1 166 614	
Splätaná daň z príjmov	x	272 677	21%	x	1 166 614	21%
Odložená daň z príjmov	x	173 629	21%	x	-286 109	21%
Celková daň z príjmov	x	446 306		x	880 505	

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

Žiadne príjmy a výhody neboli poskytnuté.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Silgan Holdings Austria GmbH	3	575 406	506 392
Silgan Holdings Austria GmbH	1	2 101 170	2 105 879
Silgan Holdings Austria GmbH	8	41 319	79 760
Silgan Holdings Austria GmbH	8	4 245 000	4 245 000
Silgan Holdings Austria GmbH	8	0	3 700 000
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	3	2 896	390
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	2	5 116 778	6 249 234
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	1	2 745 751	3 961 464
Silgan Metal Packaging Meissen GmbH	1	177 780	119 570
Silgan Metal Packaging Meissen GmbH	2	1 426	0
Silgan White Cap Italia S.R.L.	1	131 898	144 336
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	3	39 488	33 240
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	2	663 536	776 927
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	1	1 627 867	1 656 678
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	3	42 761	36 202
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	2	4 659 857	6 911 976
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	1	419 536	126 607
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	8	114 820	49 580
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	8	0	2 300 000
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	3	72	16 126
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	2	1 732 993	3 239 990
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	1	32 854	460 671
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	2	0	7 701
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	1	14 971	89 786
Silgan Metal Packaging Stupino LLC	1	0	902 947
Silgan Metal Packaging Stupino LLC	2	0	28 088
LLC Silgan Metal Packaging Browary Kyiv Region	2	95 133	1 094 634
Öntas Öner Teneke Ambalaj San Ve Tic.A.S.Izmir	2	443 103	7 005
SILGAN METAL PACKAGING ENEM LLC	2	911 605	857 379
ELSA-SILGAN METAL PACKAGING Single Member	1	744 071	0
ELSA-SILGAN METAL PACKAGING Single Member	2	6 758	66 707
Silgan Metal Packaging Germany GmbH	1	69 716	46 380
Silgan Metal Packaging Germany GmbH	2	2 957 577	7 332 350
Silgan Metal Packaging Distribution GmbH	1	1 048 764	1 331 704
SILGAN CONTAINERS MANUFACTURING CORP	2	0	1 023 542
Silgan White Cap GmbH Customer Service	3	7 294	0
Silgan Closures GmbH	1	0	80 849
EASYTECH Packaging SpA	1	4 133 182	5 092 477
EASYTECH Packaging SpA	2	148 186	9 138

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 975 030			3 019 851	5 994 881
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 019 851	1 477 384		-3 019 851	1 477 384
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 358 610		-3 000 000	1 616 420	2 975 030
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 616 420	3 019 851		-1 616 420	3 019 851
Vyplatené dividendy			3 000 000		3 000 000
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond. V roku 2011 dosiahol fond výšku 20% základného imania.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené :

- príspevok od poisťovne na el.zabezpečovací systém v r. 1996 - 2 301 EUR
- príspevok od poisťovne na protipožiarnu dvere v r. 1997 - 2 987 EUR
- pozemky nadobudnuté vydržaním parc.č. 225/2, 225/3 v r. 1997 - 4 655 EUR

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.3.2023 schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2022 vo výške 3 019 851 EUR. Hospodársky výsledok za rok 2022 bol prevedený na účet nerozdeleného zisku.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v týchto poznámkach.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 923 690	3 900 356
	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	2 095 625	1 917 950
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 356 702	1 462 354
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-59 401	64 124
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 937	-4 390
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	950 197	324 762
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-156 139	-129 340
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		200 440
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	8 203	1
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-7 030 400	1 417 603
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 701 012	-2 770 113
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-16 335 126	14 559 093
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	7 603 714	-10 371 377
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.2.)	-3 011 085	7 235 909
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	156 139	129 340
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-950 197	-324 762
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-3 805 143	7 040 487
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 850 688	-439 414
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-5 655 831	6 601 073
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-31 877
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-749 996	-2 016 965
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.3.			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		-35 600
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.6.			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-749 996	-2 084 442
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		

C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	4 857 620	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	4 857 620	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-3 000 003
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 857 620	-3 000 003
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 548 207	1 516 628
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 613 857	91 150
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65 650	1 607 778
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	65 650	1 607 778