

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2023

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od **mesiac** **rok** do **mesiac** **rok**

Za bezprostredne **mesiac** **rok** do **mesiac** **rok**
 predchádzajúce obdobie od

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka: *)

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka: *)

- zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

· ·

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 06.06.2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:	Ing. J. Smyková	Ing. J. Smyková	Ing. Ján Martiniak

*) Vyznačuje sa križikom .

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

Obchodné meno **ČEMAT, s.r.o.**
Sídlo **E. T. Böhma 1, 036 08 Martin**

založená dňa **24.11.2000**
zapísaná do obchodného registra dňa **04.12.2000**

b) Hlavné činnosti spoločnosti

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi, maloobchod v rozsahu voľných živností, kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností, veľkoobchod v rozsahu voľných živností, sprostredkovateľská činnosť, prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu, vzdelávanie – organizovanie odborných kurzov a školení v strojárstve, poradenská činnosť v manipulačnej technike, opravy strojárskych výrobkov, prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	26
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Údaje neobmedzenom ručení**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie rok 2023.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 30.06.2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Štatutárne orgány, dozorné orgány a iné orgány spoločnosti**

Štatutárne orgány

Meno a priezvisko/Obchodné meno člena	Názov orgánu
Ing. Ján Martiniak	Konateľ
George Lopanov	Konateľ
Caroline Talon-Tailhardat	Konateľ

Dozorné orgány

Meno a priezvisko/Obchodné meno člena	Názov orgánu

Iné orgány spoločnosti

Meno a priezvisko/Obchodné meno člena	Názov orgánu

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	b	d	e
COMPAGNIE FINANCIERE MICHELIN Place des Carmes-Déchaux 23, Francúzsko	6639	100	100	
Spolu	6639	100	100	

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu	x				

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku **áno – nie**

a) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Obchodné meno:

Sídlo:

b) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.

Obchodné meno:

Sídlo:

c) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky

Obchodné meno:

Sídlo:

Adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sú uložené konsolidované účtovné závierky:

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti **áno – nie**

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a účtovných metód

Zmena	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a HV
-	novelizácia právnych predpisov	bez vplyvu

c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním v zložení dopravné, provízie, skonto, poistné, clo,
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi reprodukčnou obstarávacou cenou** (vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena),
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním v zložení dopravné, provízie, poistné, clo,
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi reprodukčnou obstarávacou cenou** (vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena),
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

3. ZÁSOBY

- obstarané kúpou sú oceňované **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním v zložení dopravné, provízie, poistné, clo a iné – balné.
- obstarané vlastnou činnosťou sú oceňované **vlastnými nákladmi**
 - priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť
 - aj časťou nepriamych nákladov, ktorá sa vzťahuje na výrobu alebo inú činnosť
- úbytok zásob bol oceňovaný **- váženým aritmetickým priemerom**

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43 **spôsobom A** účtovania zásob.

4. POHLADÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

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

7. 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 s účtovným obdobím.

8. ZÁVÄZKY

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

9. DERIVÁTY

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

10. MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. CUDZIA MENA

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Stavby (Byty, adminis. budova)	40	Rovnomerná ÚO = DO	1/40
Stavby (sklady)	20	Rovnomerná ÚO = DO	1/20
Montované stavby	12	Rovnomerná ÚO = DO	1/12
Výrobné technológie	8	Rovnomerná ÚO = DO	1/8
Softvér	6	Rovnomerné ÚO = DO	1/6
Samostatné hnutelné veci	4	Rovnomerné ÚO = DO	1/4

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Zložka majetku	Ocenenie	Výška dotácie

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 322						35 322
Prírastky		0						0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		35 322						35 322
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 542						23 542
Prírastky		3 012						3 012
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		26 554						26 554
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 291						23 291
Prírastky		12 031						12 031
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		35 322						35 322
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23291						23291
Prírastky		251						251
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		23 542						23 542
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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

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

Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	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			289 585						289 585
Prírastky			9 000						9 000
Úbytky			28 273						28 273
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			270 312						270 312
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			246 647						246 647
Prírastky			20 028						20 028
Úbytky			28 273						28 273
Stav na konci účtovného obdobia			238 402						238 402
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42 938						42 938
Stav na konci účtovného obdobia			31 910						31 910

Tabuľka č. 2

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			340 808						340 808
Prírastky			21 760						21 760
Úbytky			72 983						72 983
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			289 585						289 585
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			297 751						297 751
Prírastky			21 878						21 878
Úbytky			72 983						72 983
Stav na konci účtovného obdobia			246 647						246 647
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			43 058						43 058
Stav na konci účtovného obdobia			42 938						42 938

Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

Informácie k časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**Informácie k časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám****Informácie k časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať****Informácie k časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj****Informácie k časti F. písm. r) 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0		0

Informácie k časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	591		591
Dlhodobé pohľadávky spolu	591		591

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	548 377	183 294	731 671
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 526	0	2 526
Iné pohľadávky	680	0	680
Krátkodobé pohľadávky spolu	551 583	183 294	734 877

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky v lehote splatnosti	548 377	530 583
Pohľadávky po lehote splatnosti	183 294	196 444
- Z toho pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	183 293	196 441
Krátkodobé pohľadávky spolu	731 677	730 795
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	591	591

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

Informácie k časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	1 776	1 862
Bežné bankové účty	169 505	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	171 281	1 862

Informácie k časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

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

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

Informácie k časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Poistné	0	0
Ostatné	0	0
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Informácie k časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie k časti G. písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 2

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

Informácie k časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	116 402	101 826	116 402		101 826
Rezerva na nevyčerp. dov.	45 213	38 980	45 213		38 980
Rezerva na služby MAZARS	6 000	620	6 000		620
Rezerva na daň z mot. Voz.	3 089	2 526	3 089		2 526
Rezerva na ostatné položky	1 380	1 000	1 380		1 000
Rezerva na účtovné a poradenské služby	20 500	20 500	20 500		20 500
Rezerva na ročné odmeny	39 600	38 200	39 600		38 200
Rezerva na službu Mazars 12/2022	620	0	620		0

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 015	116 402	53 015		116 402
Rezerva na nevyčerp. dov.	53 015	45 213	53 015		45 213
Rezerva na služby MAZARS	0	6 000	0		6 000
Rezerva na daň z mot. Voz.	0	3 089	0		3 089
Rezerva na ostatné položky	0	1 380	0		1 380
Rezerva na účtovné a poradenské služby	0	20 500	0		20 500
Rezerva na ročné odmeny	0	39 600	0		39 600
Rezerva na službu Mazars 12/2022	0	620	0		620

Informácie k časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	602 257	649 671
Krátkodobé záväzky spolu	602 257	649 671
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	850	2 940
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	850	2940

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Informácie k časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 939	3 787
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	3 357	3 143
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 357	3 143
Čerpanie sociálneho fondu	5 446	3 991
Konečný zostatok sociálneho fondu	850	2 939

Informácie k časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch**Informácie k časti G. písm. i) 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Kontokorentný úver – ČSOB, a.s.	EUR	1,3	-	0	96 664
Campagnie financiere Michelin	EUR	7,0	-	0	150 929
Krátkodobé finančné výpomoci					

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	53 704	110 080
Daň z príjmu	51 000	56 000
Výkonnostný bonus – predaj Michelin	2 704	54 080
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie k časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Informácie k časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Informácie k časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Os.automobil KIA Ceed SW Combi	3 896	4 545		3 246	3 896	8 441
Os. Automobil KIA PROCEED 1,5 T-GDi	5 181	6 046		4 317	5 181	11 227
Os. Automobil Hyundai Tucson IV 1,6 T-GDi	4 766	5 562		3 972	4 766	10 328
Os. Automobil Kia Sorento 2,2 CRDi	8 948	14 913		2 983	8 948	23 861
Os. Automobil KIA SportageV, 1,6 T-GDI	4 947	9 895				
Os. Automobil Hyundai i30 Kombi 1,5 T-GDI	4 538	9 077				
Spolu	32 276	50 038		14 518	22 791	53 857

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Služby	523 323	529 419				
Tovar	4 157 437	4 374 529				
Spolu	4 680 760	4 903 948				

Informácie k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**Informácie k časti H. písm. c) až f) 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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		27 729
Tržby z predaja DHM	10 167	25 583
Bonusy a ostatné výnosy	12 357	2 146
Ostatné výnosy z hosp. činnosti – Finančný príspevok – KORONA Opatrenie 3A z ÚPSVaR	0	0
Finančné výnosy, z toho:	2 098	3 469
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2 047	3 468
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	51	1
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie k časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	523 323	529 419
Tržby za tovar	4 157 4378	4 374 529
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 680 761	4 903 947

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	563 465	574 010
Internet, telefón	9 025	5 283
Služby pododávky	147 898	163 763
Nájomné	123 132	115 976
Mýtné poplatky	2 894	3 114
Likvidácia pneumatík	29 856	33 159
Dopravné	57 333	91 703
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 881 739	4 152 653
Náklady na obstaranie predaného tovaru	2 873 310	3 039 350
Osobné mzdové náklady	860 379	948 020
Odpisy	23 040	22 131
Spotreba materiálu, energie a ostatných dodávok	120 930	135 295
Zostatková cena predaného majetku	0	0
Opravné položky k pohľadávkam	0	2 961
Ostatné náklady	4 080	4 896
Finančné náklady, z toho:	12 748	24 621
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 019	7 396
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 019	7 396
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	1 740	1 144
Poistné	6 665	9 367
Bankové poplatky	2 753	3 579
Ostatné náklady na FČ	571	3 135
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**Informácie k časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov****Informácie k časti J. písm. f) a g) 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:	247 430		x	180 858		X
teoretická daň		51 000	21		56 000	21
Daňovo neuznané náklady	73 053		21	79 691		21
Výnosy nepodliehajúce dani	20 500		21	20 700		21
Umorenie daňovej straty	0		21	0		21
Spolu	299 983		21	239 850		21
Splatná daň z príjmov		62 997	21	x	50 368	21
Odložená daň z príjmov		0	21	x	0	21
Celková daň z príjmov		62 997	21	x	50 368	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časti K. o podsúvahových položkách

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Informácie k časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch

Informácie k časti L. písm. c) o podmienenom majetku

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI****O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, nastala zmena v bode C, konkrétne dňa 01.01.2022 a to nasledovne:

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	b	d	e
COMPAGNIE FINANCIERE MICHELIN Place des Carmes-Déchaux 23, Francúzsko	6639	100	100	
ID: 898 849 153				
Spolu	6639	100	100	

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ
Informácie k časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	205 062		205 062		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 033 589	386 450			1 420 040
Neuhradená strata minulých rokov	0				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	181 388	124 858	181 388		124 858
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 420 040				1 420 040
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	124 858	196 430	124 858		196 430
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Informácie k časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

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

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný

CP – cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie